



**Informations
relatives au
Budget 2016**

VILLE DE CHATEL-ST-DENIS

Le Conseil communal vous soumet le budget de fonctionnement et le budget des investissements 2016 pour approbation.

Les principaux résultats du budget 2016 sont les suivants :

- ✓ Une perte présumée du compte de fonctionnement de CHF 272'770 ;
- ✓ Une augmentation des charges nettes par rapport au budget 2015 de seulement 0.83 %, soit CHF 273'915. Pour mémoire, les charges du budget 2015 tenaient compte d'amortissements uniques pour un total de CHF 608'000 (camion voirie, route Moléson, véhicule service des eaux). Ces amortissements étaient financés par des prélèvements aux réserves par les rubriques 48.
- ✓ Une augmentation des revenus nets par rapport au budget 2015 de 3.58 % soit de CHF 1'135'125.
- ✓ Des investissements bruts de CHF 17'075'800, ainsi que des recettes d'investissements de CHF 11'980'000, soit un volume d'investissement net de CHF 5'095'800.
 - Ce montant comprend CHF 12'886'800 de report de dépenses pour les travaux en cours et CHF 11'386'500 de report de recettes (dont CHF 8'773'800 pour Montmoirin).
 - Des taxes de raccordements pour l'eau potable et les eaux usées estimées à CHF 400'000 pour les nouvelles constructions ;
 - Les dépenses nettes d'intention sont estimées à CHF 3'267'500.
 - Les dépenses pour les nouveaux investissements nets qui seront soumises au conseil général pour approbation le 10 décembre s'élèvent à CHF 728'000 (messages 94 à 100);
- ✓ La marge d'autofinancement est de CHF 2'003'700;
- ✓ un financement des investissements par des emprunts bancaires de CHF 3'092'100;
- ✓ un degré d'autofinancement des investissements de 39.3 % (pour rappel degré du budget 2015 37.4 %),
- ✓ un total d'impôts représentant le 67.6 % du total des revenus, sans les imputations internes et les prélèvements aux réserves (67 % au budget 2015 et 66.8 % aux comptes 2014).

1. Budget de fonctionnement

Le Conseil communal présente au Conseil général **un budget déficitaire de CHF 272'770, avec des charges estimées à CHF 37'575'860 pour des revenus attendus de CHF 37'303'090. Les charges dépassent les revenus de 0.80 %.** L'article 87 chiffre 3 de la loi sur les communes précise que le budget de fonctionnement doit être équilibré. Lorsque les charges dépassent les produits de plus de 5 %, la commune doit hausser les taux de ses impôts.

L'élaboration du budget 2016 a été difficile. Les demandes budgétaires initiales ont dû être revues à la baisse. Malheureusement, l'équilibre n'a pas pu être atteint.

Comme pour le budget 2015, le budget 2016 tient compte des incidences financières liées à la mise en application du programme de mesures structurelles et d'économie 2013-2016 élaboré par le Conseil d'Etat. L'entrée en vigueur de la nouvelle loi scolaire a eu aussi des effets sur le budget. La répartition des charges s'effectue maintenant à raison de 50/50 entre l'Etat et les communes (auparavant 35/65 pour les écoles primaires et 70/30 pour le cycle d'orientation).

Le paquet de mesures proposé et la nouvelle répartition des charges liées à l'entrée en vigueur ont un impact sur le budget communal à l'instar du budget 2015.

Bien qu'il soit difficile d'estimer très justement l'impact financier, nous constatons que les charges liées n'ont pas évolué aussi fortement que les années précédentes. Voici les principales charges liées cantonales touchées par les mesures structurelles (MSE) et l'entrée en vigueur de la nouvelle loi scolaire (LS) :

	BUDGET 2015	BUDGET 2016	Ecart	%
20.351.00 Traitements école enfantine MSE et LS	651'000	610'450	-40'550	-6.2
21.351.00 Traitements école primaire MSE et LS	2'517'000	1'812'710	-704'290	-28.0
21.352.10 Cycle d'Orientation de la Veveyse LS	1'728'810	2'395'450	666'640	38.6
22.351.00 Part. au subvention. Canton formation spéc. MSE et LS	47'550	44'990	-2'560	-5.4
22.351.10 Part. écoles spécialisées MSE et LS	862'430	843'470	-18'960	-2.2
22.366.00 Services auxiliaires scolaires MSE et LES	257'660	233'410	-24'250	-9.4
41.351.00 Soins spéciaux dans les homes médicalisés MSE	964'140	978'920	14'780	1.5
55.351.00 Institutions pour personnes handicapées/inadaptées MSE	1'485'700	1'500'860	15'160	1.0
65.351.00 Trafic régional MSE	375'420	376'650	1'230	0.3
	8'632'050	8'563'500	-68'550	-0.8

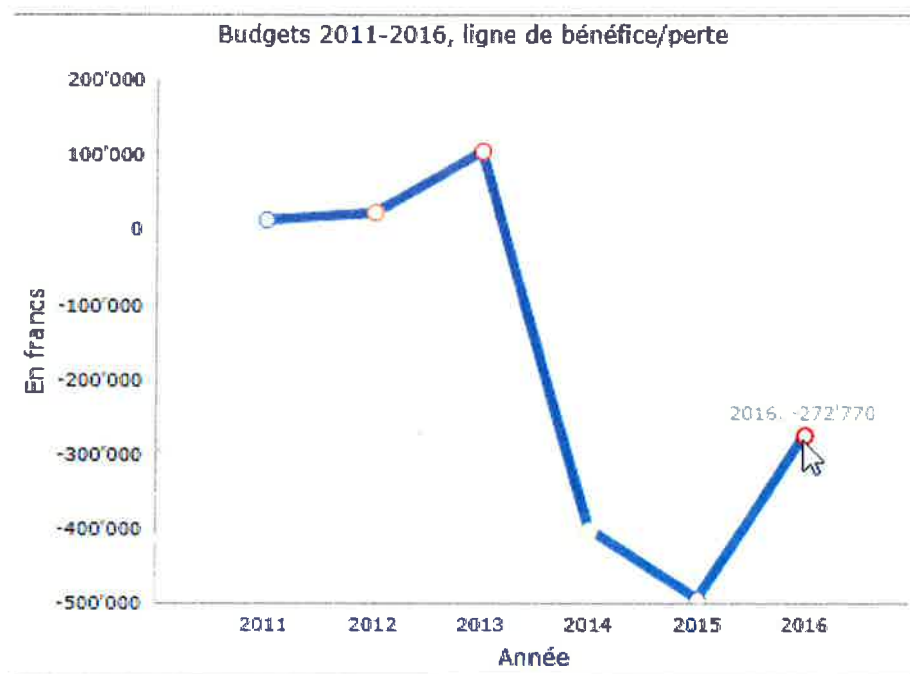
Globalement, les postes touchés par les mesures structurelles et l'entrée en vigueur de la nouvelle loi scolaire ont diminué en moyenne de CHF 68'550, soit de 0.80 %. Pour mémoire, l'augmentation entre les budgets 2015 et 2014 s'élevait à CHF 155'790, soit de 2.31 % pour les postes touchés par les mesures structurelles uniquement.

Les recettes fiscales ont été évaluées selon les prévisions du Service cantonal des contributions et en tenant compte aussi des incidences financières des mesures structurelles. Les impôts sur le revenu et la fortune augmentent de CHF 745'000, soit de 4.8 %. Quant aux impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales, l'estimation prévoit une augmentation de CHF 120'000, soit de 4.65 %. Globalement, le poste impôt prévoit une augmentation de CHF 968'520 (4.5 %).

Le budget de fonctionnement 2016 n'intègre toujours pas le bénéfice sur les ventes de terrains du lotissement de Montmoirin et les conséquences. Les délais de paiements fixés dans les actes de ventes prévoient un paiement des prix de vente dans les 60 jours dès réception des autorisations exécutoires du PAD et PED du lotissement de Montmoirin. Pour le budget 2015, les délais de paiement avaient été estimés au 30 juin 2015. Aujourd'hui, il est difficile de prévoir un délai car les procédures sont liées aux oppositions. Selon le plan comptable harmonisé, le montant du gain comptable estimé à CHF 7'233'500 est à porter normalement en amortissement par le compte de fonctionnement 99.332. Cet amortissement supplémentaire permettra de diminuer les amortissements obligatoires d'environ CHF 430'000. S'agissant des charges d'intérêts de la dette, il faut savoir que le renouvellement d'emprunt (environ 6.6 millions) s'effectue actuellement à 0.1 % de 3 mois en 3 mois, ce qui équivaut à un intérêt annuel de CHF 6'600.-.

Evolution du résultat

Pour la troisième année consécutive, le budget de fonctionnement est déficitaire. Les charges dépassent les revenus de 0.8 % (budget 2014 dépassement de 1.3 %, budget 2015 dépassement de 1.6 %). Pour mémoire, les budgets 2011, 2012 et 2013 prévoyaient des bénéfices.



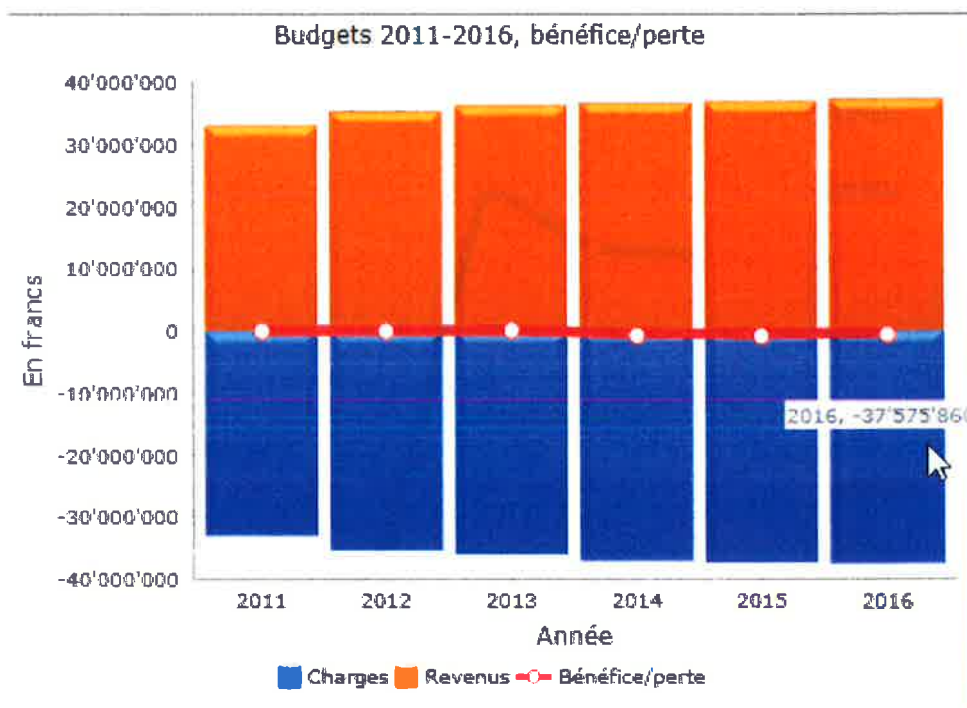
Evolution des charges et revenus budgétisés

Les charges budgétisées pour 2016 augmentent de CHF 142'085 soit de 0.38 % par rapport au budget 2015 et les revenus augmentent également de CHF 362'295, soit de 0.98 %.

Compte de fonctionnement	Budget 2016	Budget 2015	Ecart en francs	Ecart en %	Comptes 2014
Revenus	37'303'090	36'940'795	362'295	0.98	39'198'212
Charges	37'575'860	37'433'775	142'085	0.38	39'196'080
Perte / bénéfice	-272'770	-492'980	220'210		2'132

Evolution des budgets de 2011 à 2016

On constate que les charges et les revenus bruts évoluent très peu par rapport à 2015. Pour mémoire le budget 2011 s'élevait à 33 millions et le budget 2016 atteint 37.6 millions.



Evolution du résultat net par dicastère

Titre	Budget 2016	E.B 15 %	Budget 2015
0 ADMINISTRATION	2'159'490.00 ↑	3.72	2'081'990.00
1 ORDRE PUBLIC	587'350.00 ↑	28.48	457'150.00
2 ENSEIGNEMENT ET FORMATION	7'487'310.00 ↓	-3.07	7'724'570.00
3 CULTE, CULTURE ET LOISIRS	1'500'130.00 ↑	5.61	1'420'470.00
4 SANTE	2'609'660.00 ↑	11.97	2'330'610.00
5 AFFAIRES SOCIALES	2'837'190.00 ↑	0.86	2'813'120.00
6 TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	2'976'410.00 ↑	11.20	2'676'660.00
7 PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT	520'020.00 ↑	3.41	502'850.00
8 ECONOMIE	832'900.00 ↑	10.23	755'630.00
9 FINANCES ET IMPOTS	-21'237'690.00 ↑	4.77	-20'270'070.00

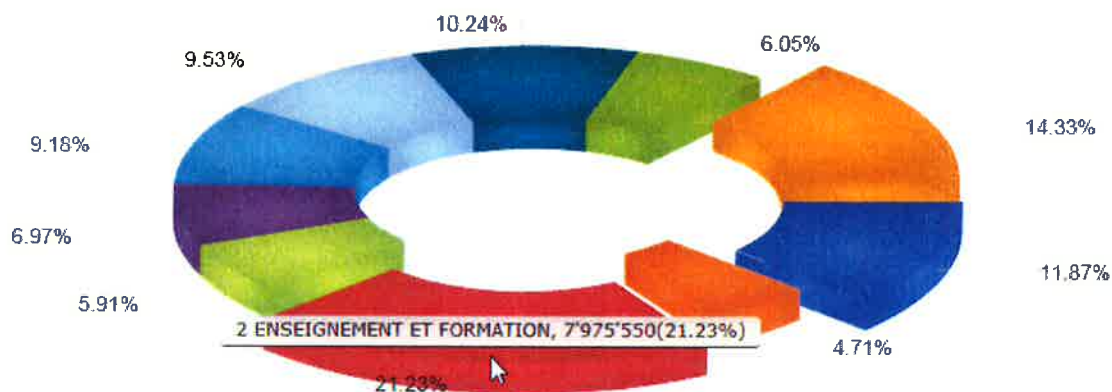
On constate des augmentations pratiquement dans tous les dicastères, sauf pour l'enseignement qui présente une diminution de charge de CHF 237'260, soit de 3 %. Comme précisé plus haut, la nouvelle répartition des charges est favorable aux communes. Les dicastères de l'ordre public, de la santé et des affaires sociales, des transports et d'économie enregistrent les plus fortes augmentations. Pour l'ordre public, l'augmentation effective s'élève à CHF 130'200.- (+ 28.48 %), le budget 2016 tient compte de l'augmentation des frais de curatelles. Pour le dicastère de la santé, l'augmentation représente un montant de CHF 279'050 (+ 11.97%) due principalement aux frais financiers des homes compte tenu des travaux de rénovation en cours. S'agissant des transports, l'augmentation de CHF 299'750 (+ 11.2 %) s'explique notamment par le forfait pour l'entretien des routes adapté à CHF 550'000 au lieu de CHF 317'000 au budget 2015. Le dicastère de l'économie quant à lui présente une augmentation de CHF 77'270, soit de 10.2 %. Une subvention supplémentaire est accordée à l'Office du tourisme pour la nouvelle organisation du point infos des Paccots.

Répartition des charges par dicastère

A l'instar des budgets précédents, les charges les plus importantes sont enregistrées par les dicastères de l'enseignement chapitre 2 (21.2 %), des finances et impôts chapitre 9 (14.33 %) et de l'administration chapitre 1 (11.9%).

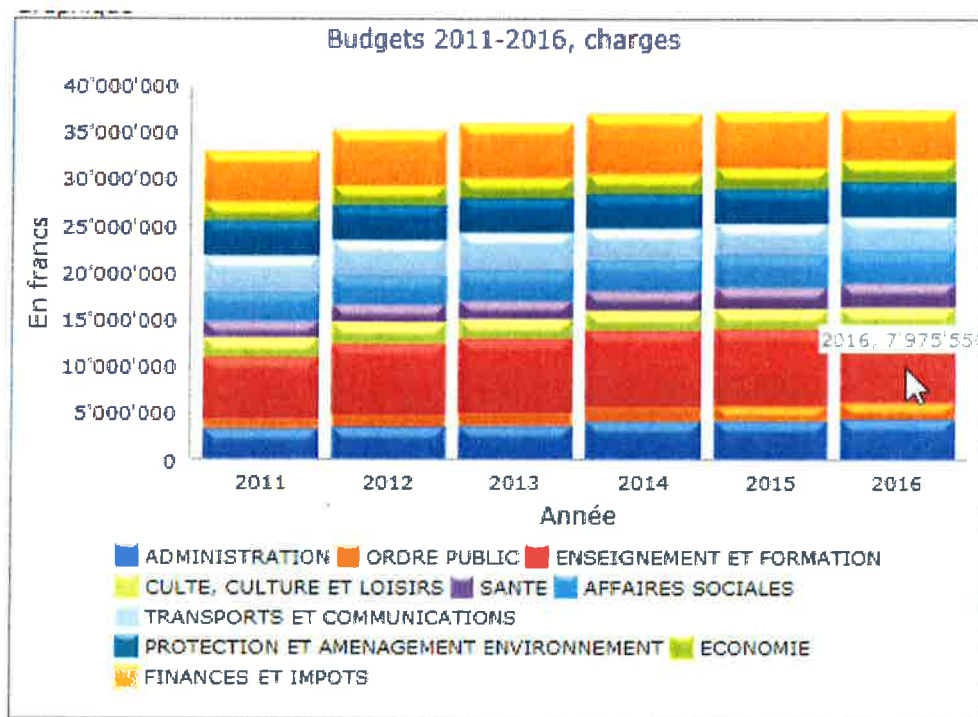
Budgets 2016

Charges par services



- 0 ADMINISTRATION ● 1 ORDRE PUBLIC ● 2 ENSEIGNEMENT ET FORMATION ● 3 CULTURE, CULTURE ET LOISIRS ● 4 SANTE
- 5 AFFAIRES SOCIALES ● 6 TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS ● 7 PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT ● 8 ECONOMIE
- 9 FINANCES ET IMPOTS

Evolution des charges de 2011 à 2016

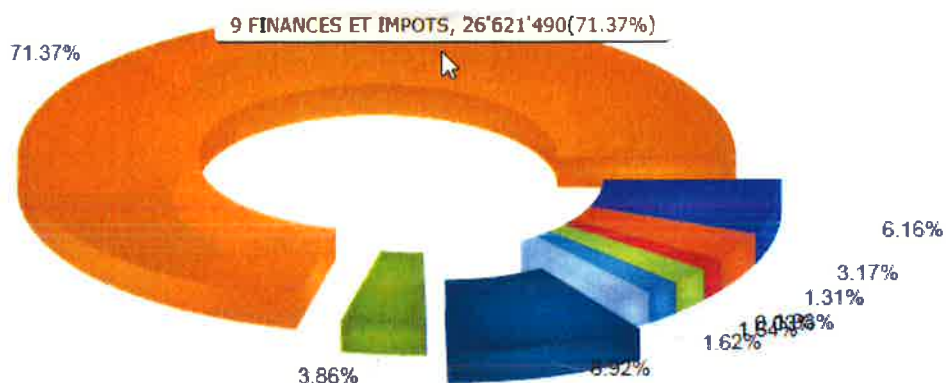


Répartition des revenus par dicastère

Comme pour le budget 2015, les revenus du dicastère des finances et impôts, chapitre 9, représentent le 71 % du total des revenus. S'agissant des revenus liés au dicastère de la protection et de l'aménagement de l'environnement, chapitre 7, ils représentent le 9 %.

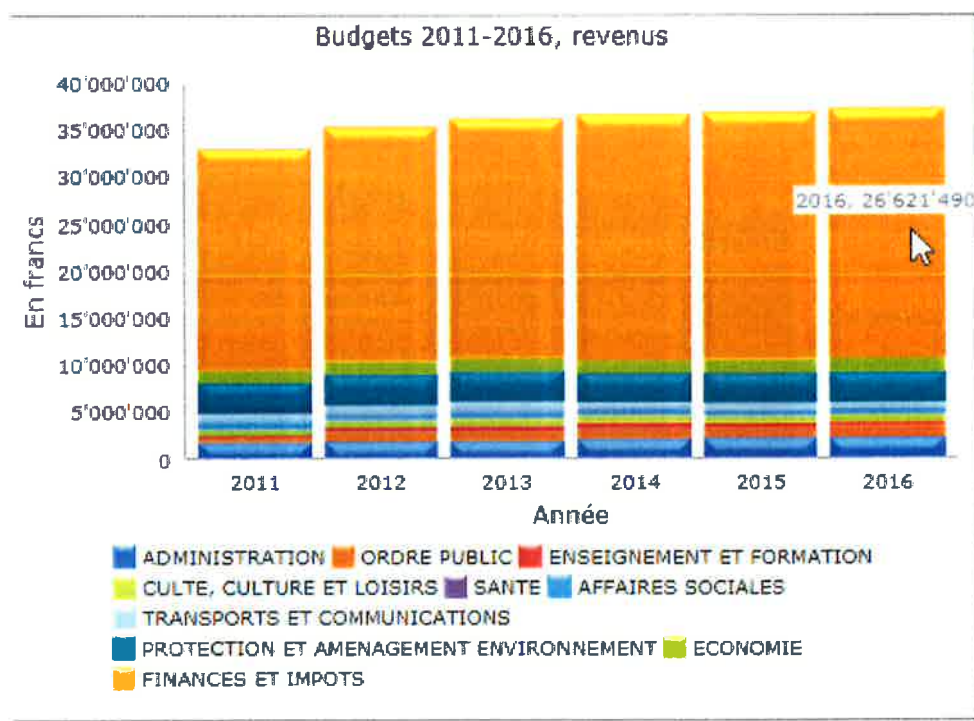
Budgets 2016

Revenus par services



- 0 ADMINISTRATION ● 1 ORDRE PUBLIC ● 2 ENSEIGNEMENT ET FORMATION ● 3 CULTURE, CULTURE ET LOISIRS ● 4 SANTE
- 5 AFFAIRES SOCIALES ● 6 TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS ● 7 PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT ● 8 ECONOMIE
- 9 FINANCES ET IMPOTS

Evolution des revenus de 2011 à 2016



Evolution des charges et revenus par nature

Les biens, services et marchandises (32) enregistrent la plus forte augmentation avec 4.74 % (0.49% en 2015). Les charges du personnel (30) augmentent de 3.79 % (3.26 % en 2015) alors que la participation aux collectivités publiques augmente de 3.25 % (3.49 % en 2015). Par contre, les amortissements diminuent de 22.12 % car des amortissements financiers uniques par les réserves ont été réalisés en 2015 (camion, rte Moléson, véhicule des eaux). S'agissant des revenus d'impôts (40), ils augmentent de 4.56 % (2.57 % en 2015). Les subventions (46) augmentent aussi de 10.64 % (3.92 % en 2015) et les revenus des biens augmentent de 2.12 % (diminution de 6.70 % en 2015).

Titre	Budget 2016	E.B 15 %	Budget 2015
3 Charges	37'575'860.00 ↑	0.38	37'433'775.00
30 Charges de personnel	7'958'620.00 ↑	3.79	7'668'300.00
31 Biens, services et marchandises	6'694'990.00 ↑	4.74	6'392'025.00
32 Intérêts passifs	1'183'000.00 ↓	-3.19	1'222'000.00
33 Amortissements	2'276'470.00 ↓	-22.12	2'922'980.00
35 Part. à des collectivités publiques	11'919'110.00 ↑	3.25	11'543'660.00
36 Subventions accordées	3'103'940.00 ↓	-0.30	3'113'250.00
37 Subventions redistribuées	0.00	0.00	0.00
38 Attribution aux financements spéciaux	0.00	0.00	0.00
39 Imputations internes	4'439'730.00 ↓	-2.88	4'571'560.00
4 Produits	-37'303'090.00 ↑	0.98	-36'940'795.00
40 Impôts	-22'229'400.00 ↑	4.56	-21'260'880.00
42 Revenu des biens	-1'326'570.00 ↑	2.12	-1'299'090.00
43 Contributions, émoluments, taxes,	-7'174'670.00 ↓	-0.24	-7'191'710.00
44 Recettes sans affectation	-470'000.00 ↑	2.17	-460'000.00
45 Dédommagements de collectivités	-181'370.00 ↑	2.05	-177'720.00
46 Subventions acquises	-1'481'350.00 ↑	10.64	-1'338'835.00
47 Subventions redistribuées	0.00	0.00	0.00
48 Prélèvement sur financements spéciaux	0.00	0.00	-641'000.00
49 Imputations internes	-4'439'730.00 ↓	-2.88	-4'571'560.00

Evolution des charges nettes

Evolution des charges entre le budget 2015 et 2016 sans les imputations internes et mouvement des réserves					
Compte de fonctionnement	Budget 2016	Budget 2015	Ecart en francs	Ecart en %	Comptes 2014
Charges	33'136'130	32'862'215	273'915	0.83	31'836'310

Historique des charges entre le budget 2014 et 2015 sans les imputations internes et mouvement des réserves					
Compte de fonctionnement	Budget 2015	Budget 2014	Ecart en francs	Ecart en %	Comptes 2013
Charges	32'862'215	32'132'710	729'505	2.27	31'295'747

On constate que l'évolution des charges nettes est moins importante que pour les budgets précédents.

Evolution des revenus nets

Evolution des revenus entre le budget 2015 et 2016 sans les imputations internes et mouvement des réserves					
Compte de fonctionnement	Budget 2016	Budget 2015	Ecart en francs	Ecart en %	Comptes 2014
Revenus	32'863'360	31'728'235	1'135'125	3.58	33'065'828

Historique des revenus entre le budget 2014 et 2015 sans les imputations internes et mouvement des réserves					
Compte de fonctionnement	Budget 2015	Budget 2014	Ecart en francs	Ecart en %	Comptes 2013
Revenus	31'728'235	31'319'180	409'055	1.31	33'757'361

On constate que l'évolution des revenus nets est plus importante que pour les budgets précédents grâce notamment aux mesures structurelles prévoyant une augmentation des recettes fiscales mais également grâce à l'augmentation des recettes fiscales. A noter que la masse fiscale 2013 de notre commune selon la statistique cantonale a augmenté de 5.4 % (+CHF 726'000) par rapport à 2012 pour les personnes physiques et de 14.3 % (+ CHF 400'000) pour les personnes morales.

Budget des investissements

Les dépenses brutes d'investissements sont fixées à CHF 17'075'800 (y compris les reports d'investissements déjà votés et les investissements d'intention). Après déduction des recettes d'investissements, évaluées à CHF 11'980'500 (y compris CHF 8'773'800 des ventes des terrains de Montmoirin), **les dépenses nettes d'investissements planifiées pour 2016 atteignent CHF 5'095'800.**

Compte des investissements	Budget 2016	Budget 2015	Ecart en francs	Ecart en %	Comptes 2014
Dépenses	17'075'800	13'577'300	3'498'500	25.77	3'381'094
Recettes	11'980'000	9'591'790	2'388'210	24.90	1'401'040
Dépenses nettes	5'095'800	3'985'510	1'110'290		1'980'053

Il s'agit de la continuité des investissements importants à réaliser

- Administration - *montant d'intention* – pour la suite des travaux de rénovation du bâtiment administratif ;
- Centre de renfort – suite et fin des travaux de construction ;
- Enseignement - *montant d'intention* : construction d'une école et d'une salle de gym, crédit d'étude ;
- Routes communales - *montant d'intention* – élargissement du chemin des Sires.

- Approvisionnement en eau : remplacement de conduites et extension du réseau; un *montant d'intention* correspondant à la *dépense prévisionnelle 2016* pour l'interconnexion au réseau d'eau.
- Protection des eaux : construction de collecteurs et adaptation du PGEE à la révision du PAL ;
- Endiguement : *montant d'intention* : Cierne des Paccots assainissement.
- Patrimoine financier : travaux de transformation du Vicariat et un *montant d'intention* pour la participation à la PPE du CAB pour les travaux de réfection de la toiture.

2. Calcul de la marge d'autofinancement 2016

Budget des investissements 2016													
COMPTE DES INVESTISSEMENTS		COMPTE DE FONCTIONNEMENT											
	Recettes	Perte	-272'770										
Dépenses brutes	11'980'000	+ amortissements obligatoires	1'767'980										
17'075'800	Investissements nets	+ amortissements financiers	508'490										
	5'095'800	+ amortissements par les réserves											
		- prélèvements aux réserves											
		Autofinancement	2'003'700										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">FINANCEMENT</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">Investissements nets</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">Autofinancement</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">2'003'700</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">5'095'800</td> <td style="text-align: center;">Financement par emprunts bancaires</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">3'092'100</td> </tr> </tbody> </table>				FINANCEMENT		Investissements nets	Autofinancement		2'003'700	5'095'800	Financement par emprunts bancaires		3'092'100
FINANCEMENT													
Investissements nets	Autofinancement												
	2'003'700												
5'095'800	Financement par emprunts bancaires												
	3'092'100												
Degré d'autofinancement =		Autofinancement	2'003'700										
		Investissements nets	5'095'800										
			39.3%										

Châtel-St-Denis, le 6 novembre 2015/CC/ChV



Ville de Châtel-St-Denis

BUDGET 2016

Les points importants en un coup d'œil

	Budget	Budget	Comptes	Différence par rapport	
	2016	2015	2014	à budget 2015	
					en %
Excédent de revenu du compte de fonctionnement	-272'770 -0.8%	-492'980 -1.6%	2'133	220'210	
Cashflow (autofinancement) (résultat + dépréciations du patrimoine administratif et amortissements financiers + / - modification des financements spéciaux)	2'003'700	1'789'000	4'019'908	214'700	12.00
Total revenus sans les imputations internes / pré.l.réserve	32'863'360	31'728'235	33'065'828	1'135'125	3.58
Total prélèvements réserves		641'000	380'327	-641'000	
Total imputations internes	4'439'730	4'571'560	5'752'057	-131'830	
Total revenus selon comptes ou budget publiés	37'303'090	36'940'795	39'198'212	362'295	0.98
Total des charges sans les imputations internes/amortiss.extra/attribu.réserves	33'136'130	32'862'215	31'836'310	273'915	0.83
Total subventions redistribuées, attribution réserves, amortissement extraordinaires			1'607'712	0	
Total imputations internes	4'439'730	4'571'560	5'752'057	-131'830	
Total des charges selon comptes ou budget publiés	37'575'860	37'433'775	39'196'079	142'085	0.38
REVENUS					
Impôts (40)					
- revenu et fortune - personne physique	16'355'000	15'610'000	15'366'705	745'000	4.77
- bénéfice et capital - personne morale	2'700'000	2'580'000	3'125'281	120'000	4.65
- contribution immobilière	1'927'000	1'844'500	1'899'846	82'500	4.47
- gains immobiliers	600'000	550'000	1'071'261	50'000	9.09
- autres impôts	647'400	676'380	614'036	-28'980	-4.28
Total des impôts	22'229'400	21'260'880	22'077'129	968'520	4.56
- % en rapport avec le total des revenus comptabilisés	67.6	67.0	66.8		
Revenus de biens (42)	1'326'570	1'299'090	1'420'899	27'480	2.12
Contributions, émoluments, taxes (43)	7'174'670	7'191'710	7'329'796	-17'040	-0.24
Recettes sans affectation (44)	470'000	460'000	451'618	10'000	2.17
Dédommagements de collectivités (45)	181'370	177'720	468'771	3'650	2.05
Subventions (46)	1'481'350	1'338'835	1'317'616	142'515	10.64
Subventions à distribuer (47)					
Prélèvement sur les financements spéciaux (48)		641'000	380'327	-641'000	-100.00
CHARGES					
Charges de personnel (30)	7'958'620	7'668'300	7'350'127	290'320	3.79
- % en rapport au total des revenus comptabilisés	24.2	24.2	22.2		
Biens, services et marchandises (31)	6'694'990	6'392'025	6'455'108	302'965	4.74
Intérêts passifs (32)	1'183'000	1'222'000	1'158'613	-39'000	-3.19
Amortissements obligatoires (33)	1'767'980	1'791'630	1'723'249	-23'650	-1.32
Amortissements financiers eau, épuration, OM (33)	508'490	523'350	532'150	-14'860	-2.84
Amortissements financiers Ecole la Châteloise (33)			215'687		
Amortissements financiers remplacement camion pour la voirie (33)		350'000	8'741	-350'000	-100.00
Amortissements financiers remplacement véhicule service des eaux (33)		65'000		-65'000	-100.00
Amortissements financiers aménagement route du Moléson (33)		193'000		-193'000	-100.00
Amortissements financiers véhicule de débardage (33)			10'563		
Amortissements financiers école du Lussy avec prélèvement abri PC (33)			300'000		
Amortissements supplémentaires (33)			1'389'662		
Participations à des collectivités publiques (35)	11'919'110	11'543'660	11'051'135	375'450	3.25
Subventions accordées (36)	3'103'940	3'113'250	3'030'936	-9'310	-0.30
Subventions redistribuées (37)					
Attribution aux financements spéciaux (38)			218'050	0	

Budget de fonctionnement 2016

Comparaison du résultat net par secteurs							
FONCTIONNEMENT	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016	Différences par rapport aux comptes 2014	%	Différences par rapport au budget 2015	%
Administration	1'949'040.12	2'081'990.00	2'159'490.00	210'449.88	10.80	77'500.00	3.72
Ordre public	404'485.71	457'150.00	587'350.00	182'864.29	45.21	130'200.00	28.48
Enseignement - formation	7'381'201.70	7'724'570.00	7'487'310.00	106'108.30	1.44	-237'260.00	-3.07
Culture et loisirs	1'476'096.23	1'420'470.00	1'500'130.00	24'033.77	1.63	79'660.00	5.61
Santé	2'065'937.95	2'330'610.00	2'609'660.00	543'722.05	26.32	279'050.00	11.97
Affaires sociales	2'675'396.85	2'813'120.00	2'837'190.00	161'793.15	6.05	24'070.00	0.86
Transports et communications	2'494'214.96	2'676'660.00	2'976'410.00	482'195.04	19.33	299'750.00	11.20
Environnement	522'302.58	502'850.00	520'020.00	-2'282.58	-0.44	17'170.00	3.41
Economie	499'366.92	755'630.00	832'900.00	333'533.08	66.79	77'270.00	10.23
Finances et impôts	-19'470'175.79	-20'270'070.00	-21'237'690.00	-1'767'514.21	-9.08	-967'620.00	4.77
Bénéfice / Perte	-2'132.77	492'980.00	272'770.00	274'902.77		-220'210.00	

Couverture des tâches environnementales			
	Comptes 2014 en %	Budget 2015 en %	Budget 2016 en %
Approvisionnement en eau	96.48	100.00	100.00
Protection des eaux	100.00	100.00	100.00
Ordures ménagères*	83.55	83.83	84.67

Ordures ménagère = 105.68 % / déchetterie = 73.56 %

TOTAUX						
	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016		Différences par rapport au budget 2015	%
Total des charges	39'196'079.51	37'433'775.00	37'575'860.00		142'085.00	0.38
Total des revenus	39'198'212.28	36'940'795.00	37'303'090.00		362'295.00	0.98
Bénéfice / Perte	2'132.77	-492'980.00	-272'770.00		220'210.00	

Base budget			
	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016
population prise en considération	6390 (31.12.2014)	6275 (31.12.2013)	6500 estimation
Indice du potentiel fiscal-IPF	112.38	110.34	108.43
Indice synthétique des besoins-LSB	102	101.89	101.55

Châtel-St-Denis, le 28 octobre 2015 ChV

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	4'458'700	2'299'210	4'295'160	2'213'170	4'137'734.72	2'188'694.60
01	ASSEMBLEE COMMUNALE, CONSEIL, COMMISSION	335'500		308'600		294'517.75	
01.300.00	Traitements et jetons Conseil communal	265'000		265'000		254'352.35	
01.300.10	Jetons et frais Commission financière	6'000		6'600		6'000.00	
01.300.20	Rémunération des scrutateurs	39'000		11'500		11'112.80	
01.300.30	Jetons de présence du Conseil général	19'500		19'500		17'180.00	
01.309.00	Sortie du Conseil général	6'000		6'000		5'872.60	
02	ADMINISTRATION GENERALE	4'123'200	2'299'210	3'986'560	2'213'170	3'843'216.97	2'188'694.60
02.301.00	Traitement personnel administratif	759'330		738'700		735'987.80	
02.301.01	Traitement personnel service technique	581'610		577'120		570'295.65	
02.301.10	Allocations familiales du personnel	275'500		236'300		252'538.20	
02.301.20	Traitement du personnel conciergerie	17'900		17'600		18'459.15	
02.303.00	Cotisations aux ass. sociales AVS-AC	696'860		668'170		639'827.70	
02.303.10	Cotisations caisse allocation familiale	147'960		147'120		132'860.65	
02.304.00	Cotisations à la Caisse de prévoyance	659'160		674'220		611'580.20	
02.305.00	Cotisations assurances maladie accident	222'710		235'080		214'554.05	
02.309.00	Sortie ou souper du personnel	7'000		7'000		5'980.70	
02.310.00	Fournitures de bureau, pièces d'identité	92'000		77'070		74'894.70	
02.310.10	Frais publicat.,annonc.,bull.information	32'000		31'000		28'302.30	
02.310.20	Abonnements	1'000		1'000		697.90	
02.311.00	Achats de machines et mobilier de bureau	57'850		46'950		49'606.60	
02.311.10	Informatique:achat matériels/programme	52'060		32'910		36'532.25	
02.311.20	Habits de sécurité (STC)	2'000					
02.312.00	Eau, énergie, combustible	44'200		33'200		15'443.90	
02.313.00	Fournitures diverses pour le bâtiment	4'500		4'500		3'381.15	
02.314.00	Entretien bâtiment administratif	16'200		15'000		12'509.50	
02.315.00	Entretien des machines et du mobilier	8'180		10'000		3'977.05	
02.315.10	Informatique : maintenance programme	118'170		114'830		115'836.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02.316.00	Loyer places de parc					300.00	
02.317.00	Frais de réceptions et manifestations	50'000		39'250		45'563.65	
02.317.10	Anniversaires, cadeaux	7'000		7'500		6'293.75	
02.317.30	Frais déplacements	17'080		16'380			
02.318.00	Assurances diverses, RC mobilier, etc ..	56'900		54'450		47'881.00	
02.318.10	Frais de ports, téléphones	85'430		82'930		75'245.62	
02.318.20	Emoluments de chancellerie	500		500		350.00	
02.318.30	Prestations de tiers (avocats, etc.)	15'000		15'000		10'007.60	
02.318.40	Honoraires de la fiduciaire	10'800		10'800		10'794.60	
02.318.60	Frais de formation du personnel	13'000		20'000		8'582.35	
02.319.00	Cotisations aux associations	10'700		10'380		10'775.65	
02.366.00	Abonnements généraux au porteur - achat	26'600		26'600		25'800.00	
02.366.20	Attribution fonds action cité énergie					2'695.35	
02.390.00	Imputations internes	14'000		15'000		16'085.20	
02.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	20'000		20'000		59'576.75	
02.427.00	Loyers bureaux, appartement et charges		87'630		84'830		87'203.50
02.431.00	Emoluments administratifs		38'000		37'000		38'613.35
02.435.00	Abonnements généraux au porteur - vente		24'000		22'000		24'100.00
02.436.00	Remboursements de tiers		5'900		6'300		7'802.50
02.436.10	Retenues sociales sur les salaires		636'650		628'260		578'781.70
02.436.20	Remboursements d'assurances		25'000		25'000		63'837.80
02.436.30	Compensation pour service militaire		1'000		1'000		5'401.70
02.436.40	Rembours. par la Ciga des alloc. famial.		188'340		162'500		173'917.20
02.460.00	Redistribution de la taxe CO2						2'695.35
02.490.00	Imputations internes		366'800		359'800		378'301.50
02.490.10	Imputations internes (prest.sociales)		925'890		886'480		828'040.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE PUBLIC	1'768'150	1'180'800	1'606'105	1'148'955	1'593'057.41	1'188'571.70
10	PROTECTION JURIDIQUE	214'360		142'420		142'346.80	
10.352.00	Participation aux frais de curatelle	214'360		142'420		142'346.80	
11	POLICE	254'140	97'000	204'180	79'500	166'280.30	101'625.15
11.301.00	Traitement du personnel	179'820		142'810		75'376.45	
11.311.00	Equipement	2'500		4'000		1'602.35	
11.311.10	Horodateurs	3'200		3'400		3'951.15	
11.311.20	Signalisation	3'300		4'600		2'573.35	
11.311.30	Achat de matériel technique	5'000				3'649.80	
11.313.00	Fournitures diverses	5'500		3'000		4'447.00	
11.313.10	Achat de carburant	2'500		2'000		2'112.25	
11.315.00	Entretien des véhicules	2'500		2'000		3'828.40	
11.317.00	Indemnités diverses et kilomètres	200		200		91.00	
11.318.00	Assurance véhicules	930		700		655.20	
11.318.10	Prestations de service	6'000		7'000		2'864.45	
11.319.00	Impôt sur les véhicules	970		970		952.00	
11.390.00	Imputations internes					46'616.90	
11.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	41'720		33'500		17'560.00	
11.427.00	Taxes de foires et exposition		4'500		4'000		5'205.50
11.427.10	Produit des taxes de parking horodateurs		32'000		29'000		34'520.35
11.435.00	Location de la signalisation		1'500		1'500		2'848.00
11.435.20	Surveillance marchés bétail		4'000				
11.436.00	Travaux pour tiers						1'200.00
11.437.00	Produit des amendes		55'000		45'000		49'026.60
11.490.10	Imputations internes, prestations social						8'824.70

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	POLICE DU FEU	1'188'590	1'026'700	1'152'325	1'014'125	1'162'831.51	1'004'484.48
140	POLICE DU FEU INTERCOMMUNALE	716'500	716'500	713'925	713'925	703'980.98	703'980.98
140.300.00	Jetons de présence commission du feu			5'600			
140.301.00	Solde pompiers	268'000		268'000		240'775.25	
140.301.10	Traitement du personnel	92'380		52'600		51'379.25	
140.309.00	Frais de cours	40'300		43'500		66'999.30	
140.311.00	Matériel et véhicules	50'000		70'000		85'396.40	
140.312.00	Eau, énergie, combustible	13'000		13'000		12'465.75	
140.313.00	Fournitures diverses et de bureau	6'000		6'000		6'348.10	
140.313.10	Carburant	11'000		11'000		11'572.15	
140.314.00	Entretien du bâtiment du feu	3'000		2'500		698.90	
140.315.00	Frais entretien : machines,véhicules,PR	102'650		110'000		86'743.20	
140.316.00	Location local du feu de Remaufens	1'200		1'200		1'200.00	
140.317.00	Dédommagements,déplacement,souper annuel	12'280		12'125		11'467.80	
140.318.00	Frais d'intervention	15'600		15'600		15'683.68	
140.318.10	Assurance véhicule Remaufens	450		450		421.50	
140.319.00	Cotisation aux fédérations	3'700		3'550		3'631.80	
140.351.00	Frais de la centrale d'alarme	6'500		6'500		10'734.80	
140.390.00	Imputations internes	28'500		39'500		45'943.10	
140.390.10	Imputations internes (prest.socials)	21'440		12'300		12'020.00	
140.390.30	Imputations internes, amort.tonne pompe	40'500		40'500		40'500.00	
140.435.00	Ventes et prestations de service		70'000		70'000		124'855.75
140.461.00	Subventions ECAB		166'700		192'770		108'657.75
140.462.00	Participations des communes		479'800		451'155		470'467.48
141	POLICE DU FEU COMMUNALE	472'090	310'200	438'400	300'200	458'850.53	300'503.50
141.300.00	Jetons de présences commission	5'600				915.00	
141.315.10	Entretien des BH	24'000		24'000		25'040.80	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
141.352.00	Participation au corps intercommunal	425'490		401'400		418'386.73	
141.390.00	Imputations internes	17'000		13'000		14'508.00	
141.430.00	Taxe d'exemption du service des pompiers		310'200		300'200		300'503.50
15	MILITAIRE		20'000		15'000		53'676.07
15.450.00	Indemnités de stationnement de la troupe		20'000		15'000		53'676.07
16	PROTECTION CIVILE	87'880	20'620	84'040	23'850	115'773.45	24'646.00
16.312.00	Eau, énergie, combustible	42'100		30'900		36'759.75	
16.313.00	Fournitures diverses	5'000		5'000		2'978.40	
16.314.00	Entretien et rénovation installations	8'000		8'000		16'430.65	
16.318.00	Frais de téléphones	560		650		557.80	
16.318.10	Taxes de séjour					381.15	
16.351.00	Participation aux frais de la P.C.	12'220		12'490		10'837.90	
16.380.00	Versement au fonds de réserve P.C.					18'050.00	
16.390.00	Imputations internes	20'000		27'000		29'777.80	
16.427.00	Produits de locations des abris PC		1'000		1'000		500.00
16.436.10	Dédommagements de tiers						296.00
16.460.00	Subventions fédérales		5'800		5'800		5'800.00
16.490.20	Imputation interne des intérêts du fonds		13'820		17'050		18'050.00
17	PROTECTION DE LA POPULATION	23'180	16'480	23'140	16'480	5'825.35	4'140.00
172	PROTECTION DE LA POPULATION COMMUNALE	6'700		6'660		1'685.35	
172.352.00	Part. commune protection population	6'700		6'660		1'685.35	
173	PROTECTION POPULATION INTERCOMMUNALE	16'480	16'480	16'480	16'480	4'140.00	4'140.00
173.300.00	Vacations membres	1'500		1'500		420.00	
173.301.00	Traitement du personnel	3'000		3'000		1'500.00	
173.309.00	Frais formation, exercices	4'430		4'430			

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
173.311.00 Matériel. équipement	3'870		3'870			
173.390.00 Imputations internes (charges sociales)	380		380		220.00	
173.390.10 Imputations internes (frais généraux)	3'300		3'300		2'000.00	
173.452.00 Participation communes		16'480		16'480		4'140.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	7'975'550	488'240	8'204'290	479'720	8'429'754.25	1'048'552.55
20	ECOLE ENFANTINE	610'450		651'000		623'014.40	
20.351.00	Participation aux dépenses cantonales	610'450		651'000		623'014.40	
21	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	5'248'710	432'870	5'351'200	421'960	5'180'030.20	442'835.05
21.301.00	Traitements personnel	107'450		104'000		103'790.80	
21.301.10	Traitement personnel(devoirs surveillés)	9'000		8'000		7'550.55	
21.310.00	Achat de fournitures scolaires	122'160		191'920		175'876.30	
21.317.00	Frais divers, kilomètres, etc.	200		200		127.40	
21.351.00	Participation aux dép. cant. école prim.	1'812'710		2'517'200		2'452'493.50	
21.352.10	Participation aux dépenses du CO	2'395'450		1'728'810		1'702'248.40	
21.366.00	Frais de transport des élèves	198'730		197'370		198'267.60	
21.366.10	Frais culturels et sportifs des écoliers	140'760		139'570		127'001.70	
21.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	26'070		25'300		20'760.00	
21.435.00	Participation parents devoirs surveillés		8'900		9'000		7'640.00
21.436.00	Remboursements de tiers		65'530		65'260		67'212.70
21.452.10	Part.autres communes frais scolaires		4'000		4'000		2'000.00
21.461.00	Remb.frais fonct.accueil élèv.hors cant.		8'320		7'240		5'550.00
21.490.10	Imputations internes (prest.sociales)						8'412.80
219	ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	436'180	346'120	438'830	336'460	391'913.95	352'019.55
219.301.00	Traitement du personnel	200'660		182'560		165'283.55	
219.309.00	Formation			500		3'286.00	
219.310.00	Matériel pour les enfants	3'500		4'000		3'246.65	
219.310.10	Fourniture de bureau et d'administration	700		1'000		8.95	
219.311.00	Mobilier	3'000		1'000			
219.313.00	Repas	98'000		118'000		98'855.60	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219.314.00	Entretien et aménagement locaux	4'000		1'000		4'125.45	
219.316.00	Loyers	43'200		50'400		44'400.00	
219.318.00	Frais de téléphone	1'650		1'750		641.10	
219.318.10	Prestation de tiers	37'800		38'800		41'811.65	
219.319.00	Cotisations au fonds social	320		320		315.00	
219.319.10	Emoluments autorisations					200.00	
219.390.10	Imputations internes (prest. sociales)	43'350		39'500		29'740.00	
219.435.00	Contribution des parents		190'000		160'000		168'760.35
219.435.10	Repas		95'000		115'000		96'765.00
219.452.00	Subventions autres communes						4'603.90
219.460.00	Aides financières fédérales						45'594.00
219.461.00	Subvention cantonale		23'000		23'000		28'070.10
219.461.10	Subvention cantonale pr création places						1'271.00
219.461.20	Subvention pour location locaux		8'120		8'460		6'955.20
219.469.00	Prélèvement fonds accueil extrascolaire		30'000		30'000		
22	ECOLES SPECIALISEES	1'126'980		1'169'140		1'114'528.65	
22.351.00	Part. au subvent.canton formation spéc.	44'990		47'550		43'968.10	
22.351.10	Part. aux écoles spécialisées	843'470		862'430		825'089.25	
22.365.00	Contrib. classes de développement	3'820		1'500		10'085.25	
22.366.00	Contrib. cours spéc. logopédie, psychol.	234'700		257'660		235'386.05	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	71'310	1'700	78'250	1'700	66'773.35	1'700.00
23.318.00	Attrit.fds étudiant/apprenti nécessiteux	1'700		1'700		1'700.00	
23.351.00	Participation à l'Office cantonal	69'610		76'550		65'073.35	
23.469.00	Participation par la rente Chaperon		1'700		1'700		1'700.00
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	918'100	53'670	954'700	56'060	1'445'407.65	604'017.50
29.300.00	Frais de la Commission scolaire	8'200		13'000		11'372.25	
29.301.00	Traitement du personnel (concierges)	99'860		105'380		108'772.65	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
29.311.00	Achat de machines et mobilier	8'500		11'000		8'221.60	
29.311.10	Informatique : achat matériel	28'000		32'000		31'491.25	
29.312.00	Eau, énergie, combustible	140'020		126'900		142'584.90	
29.313.00	Frais de nettoyage et de conciergerie	26'000		25'000		25'778.60	
29.314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	57'000		103'000		77'459.65	
29.315.10	Informatique : maintenance programme	7'000		7'000		10'242.20	
29.316.00	Frais locations salles gymnastique	18'000		18'000		8'400.00	
29.316.20	RSSV - loyer locaux services auxiliaires	18'840					
29.318.00	Frais de téléphone	4'500		4'600		4'477.95	
29.390.00	Imputations internes	62'000		67'000		60'422.00	
29.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	23'170		24'700		25'620.00	
29.390.30	Imputations internes, amortissements	388'370		388'370		388'365.00	
29.390.31	Imputations internes, amort. Châteloise					215'687.00	
29.390.32	Imput.int.amort.abri public école Lussy					300'000.00	
29.390.40	Imputations internes (util.salle gym)	28'640		28'750		26'512.60	
29.427.00	Loyers divers		51'170		53'470		85'188.00
29.436.00	Remboursement d'assurances						557.00
29.461.00	Subventions cantonales (loc. salles)		2'500		2'590		2'585.50
29.490.30	Imputation interne amort. la Châteloise						215'687.00
29.490.40	Imput.int.amort.abri public école Lussy						300'000.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	2'220'670	720'540	2'127'260	706'790	2'195'137.43	719'041.20
30	CULTURE	327'080	42'000	278'990	44'800	273'818.55	47'506.65
30.314.00	Salle de spectacle-dépenses d'exploitat.	29'700		26'000		17'318.45	
30.316.00	Loyer pour cours de musique AES	2'880		2'100		2'100.00	
30.318.00	Prestation pour cours musique AES	18'800		22'000		18'528.00	
30.351.00	Participation aux dépenses du Conservat.	94'500		91'800		85'721.75	
30.365.00	Dons aux sociétés à but culturel	66'700		61'590		60'092.45	
30.365.10	Commission de l'U.S.L.	7'500		7'500		7'500.00	
30.365.20	Subvention à l'association culturelle	75'000		35'000		35'000.00	
30.365.40	Don rénovation maison suisse à Baradéro					15'000.00	
30.390.00	Imputations internes	32'000		33'000		32'557.90	
30.435.00	Facturation parents cours musique AES		17'000		19'800		16'821.00
30.439.00	Salle de spectacle-produit des locations		25'000		25'000		30'685.65
33	PARCS PUBLICS, CHEMINS PEDESTRES	187'900		181'650		203'655.15	
33.312.00	Eau, énergie, combustibles	3'700		2'750		3'488.75	
33.314.00	Entretien places parc, jardins, fleurs	62'200		55'900		66'691.40	
33.390.00	Imputations internes	122'000		123'000		133'475.00	
34	SPORTS	1'618'430	678'540	1'580'960	661'990	1'629'587.97	671'534.55
34.301.00	Traitement du personnel	344'190		333'380		334'113.95	
34.314.10	Piscine - dépenses d'exploitation	187'380		167'180		202'564.28	
34.314.11	Buvette piscine - dépenses d'exploitat.	16'000		16'000		15'684.35	
34.314.20	Centre sportif - dépenses d'exploitation	139'860		120'460		111'343.10	
34.314.30	Patinoire - dépenses d'exploitation	83'680		89'280		97'446.32	
34.314.40	Entretien de la piste VITA	2'500		1'000		274.25	
34.314.50	Tennis - dépenses d'exploitation	2'000		2'050		1'504.70	
34.317.00	Dédommagements, frais divers	3'000		3'000		2'910.80	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34.318.03	Attribution fonds patinoire	12'000		5'000		6'000.00	
34.319.00	Paielement de la TVA	9'050		9'100		9'042.90	
34.319.10	Cotisation associations	3'750		2'250		550.00	
34.365.00	Dons aux sociétés sportives	15'000		15'000		14'991.90	
34.390.00	Imputations internes	37'000		47'000		93'693.30	
34.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	79'860		78'000		71'740.00	
34.390.40	Imputations int.util.salles triples stés	101'560		101'950		93'999.50	
34.439.00	Produit des entrées de la piscine		144'000		145'000		143'994.70
34.439.10	Recettes du Centre sportif		18'900		13'900		23'092.55
34.439.20	Recettes de la patinoire		145'000		150'000		142'491.50
34.439.30	Recettes buvette de la piscine		26'000		26'000		23'368.20
34.439.60	Sponsoring patinoire		12'000		5'000		6'000.00
34.452.10	Participation communes stand de tirs		4'690		4'540		4'501.00
34.469.10	Prélèv.sur fds panneaux publ. patinoire				6'600		2'500.00
340	HALLE DE SPORT DU LUSSY	497'740	270'400	499'100	271'400	496'261.32	260'309.45
340.301.00	Traitement du personnel	101'480		99'660		97'831.45	
340.311.10	Achat matériel de sport	1'700		1'800		1'927.00	
340.312.00	Eau, énergie, combustibles	70'000		70'000		63'488.95	
340.313.00	Produits de nettoyage conciergerie	9'000		9'000		7'471.65	
340.314.00	Entretien immeuble	37'600		35'900		47'633.27	
340.315.00	Entretien matériel de sport	5'000		6'000		4'313.65	
340.318.00	Assurances	9'580		10'430		9'617.35	
340.318.20	Frais de téléphones	120		300		114.60	
340.352.00	Part. association des communes - Lim	71'450		71'450		71'446.30	
340.390.00	Imputations internes	10'000		13'000		11'266.60	
340.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	23'550		23'300		22'890.00	
340.390.30	Imputations internes amortissement	158'260		158'260		158'260.50	
340.427.10	Location salle sport par externes		10'000		10'000		14'842.50
340.435.00	Recettes diverses						160.00
340.436.00	Remboursement de tiers						4'282.65

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340.452.00	Part. assoc. des communes salle triple		130'200		130'700		120'512.20
340.490.00	Imputations internes part. pour sociétés		101'560		101'950		93'999.50
340.490.10	Imputations internes part. école primaire		28'640		28'750		26'512.60
341	RESTAURANT HALLE DE SPORT DU LUSSY	83'860	57'550	91'210	39'550	77'467.30	65'277.15
341.312.00	Eau, énergie, combustibles	40'000		40'000		35'543.85	
341.314.00	Entretien immeuble	6'400		13'600		6'973.80	
341.315.10	Entretien matériel cuisine	9'000		9'000		6'479.05	
341.318.00	Assurances	1'620		1'770		1'631.10	
341.390.30	Imputations internes amortissement	26'840		26'840		26'839.50	
341.427.00	Location restaurant		57'550		39'550		63'385.15
341.427.10	Location foyer et petite cuisine						1'892.00
35	AUTRES LOISIRS, COLONIES, JEUNES	87'260		85'660		88'075.76	
35.352.00	Bus du Petit Prince	7'700		6'400		8'400.00	
35.365.10	Ludothèque	10'670		10'660		10'683.06	
35.365.30	Animation jeunesse Veveyse	68'890		68'600		68'992.70	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	2'619'660	10'000	2'340'610	10'000	2'142'010.85	76'072.90
40	HOPITAUX	79'170		69'440		78'012.95	56'061.00
40.351.10	Contribution aux coûts résiduels soins	5'320		3'020		2'723.95	
40.352.10	Participation aux frais des ambulances	73'850		66'420		75'289.00	
40.452.10	Ristourne ambulances						56'061.00
41	HOMES MEDICALISES	1'452'910		1'221'340		1'256'153.30	
41.351.00	Particip. au subv. cantonal, soins spéc.	978'920		964'140		1'009'799.85	
41.352.00	Participation aux homes médicalisés	473'990		257'200		246'353.45	
44	SOINS AMBULATOIRES	1'042'580		1'005'330		765'234.25	
44.352.00	Participation RSSV -AG adm.générale	110'290		117'760			
44.352.20	Réseau Santé de la Veveyse	746'140		709'410		627'230.45	
44.352.30	Part. aux indemnités forfaitaires	147'110		142'260		138'003.80	
44.352.40	Participation service puériculture	39'040		35'900			
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	45'000	10'000	44'500	10'000	42'610.35	20'011.90
46.351.00	Service dentaire	34'000		31'000		37'475.35	
46.351.10	Visites médicales	11'000		13'500		5'135.00	
46.433.00	Participat. des parents aux soins dent.		10'000		10'000		20'011.90

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	AFFAIRES SOCIALES	3'449'780	612'590	3'465'950	652'830	3'246'345.80	570'948.95
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	374'420		342'570		318'624.00	
54.318.10	Etude création crèche			10'800			
54.365.00	Subsides aux garderies/mamans de jour	374'420		331'770		318'624.00	
55	INVALIDITE	1'500'860		1'485'700		1'415'986.90	
55.351.00	Institutions pr pers. handicapées/inadap	1'500'860		1'485'700		1'415'986.90	
56	CONSTRUCTION DE LOGEMENTS	40'250		41'200		40'234.00	
56.365.00	Subsides pour HLM	40'250		41'200		40'234.00	
58	ASSISTANCE	1'534'250	612'590	1'596'480	652'830	1'471'500.90	570'948.95
58.301.00	Traitement du personnel	209'330		208'890		206'694.50	
58.309.00	Indemnités frais de cours			700		100.00	
58.316.00	Loyer	9'120		9'030		9'431.95	
58.317.00	Indemnités kilomètres, etc.	360		600		356.10	
58.351.00	Avances sur contrib. d'entretien n./réc.	38'810		36'270		35'007.25	
58.351.10	Participation alloc. familial. non-actif	37'940		26'580		31'992.05	
58.351.20	Part. frais aide aux victimes d'infract.	12'120		11'600		10'752.50	
58.351.30	Contribut. au fonds cantonal de l'emploi	97'500		96'000		94'125.00	
58.365.10	Particip. institutions à caract. social	14'820		16'100		12'162.00	
58.366.10	Frais d'assistance	1'058'830		1'133'710		1'008'706.05	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58.366.20	Cotisations AVS pour indigents	8'200		10'000		6'015.30	
58.366.50	Dons redistribués					8'500.00	
58.390.00	Imputations internes	2'000		2'000		2'958.20	
58.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	45'220		45'000		44'700.00	
58.427.00	Location appartement		9'120		9'030		2'660.00
58.436.00	Remboursements de tiers		110'000		125'000		152'147.40
58.436.50	Participation canton aux frais d'assist.		493'470		518'800		407'641.55
58.469.00	Dons reçus						7'500.00
58.469.10	Prélèvement à dons divers à redistrib.						1'000.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	3'581'590	605'180	3'304'340	627'680	3'272'457.71	778'242.75
62	ROUTES COMMUNALES, GENIE CIVIL	3'163'900	605'180	2'928'920	627'680	2'925'240.81	778'242.75
62.301.00	Traitement du personnel	1'409'410		1'392'210		1'338'980.45	
62.311.00	Achat de véhicules, machines et matériel	70'000		100'000		66'955.00	
62.312.00	Frais d'éclairage public, consommation	55'000		68'000		42'674.60	
62.312.20	Eau, énergie et combustible	26'850		25'910		25'540.75	
62.313.00	Achat de marchandises et fournitures	32'100		31'300		33'688.55	
62.313.10	Achat de carburant	60'000		60'000		57'771.00	
62.314.00	Entretien des routes	550'000		317'000		387'550.60	
62.314.01	Mise à jour du bornage	10'000		10'000		9'792.15	
62.314.10	Déblaiement,sablage,protection hivernale	259'000		230'000		232'139.95	
62.314.20	Entretien signalisat. routière+écl.publ.	141'500		129'800		132'313.55	
62.314.30	Entretien des bâtiments	16'100		12'000		25'217.90	
62.315.00	Entretien des véhicules et machines	60'700		62'000		77'334.70	
62.316.10	Loyer					25'000.00	
62.317.00	Indemnités pour repas et kilomètres	2'500		2'500		13'478.40	
62.318.00	Assurances pour les véhicules	18'300		17'000		16'035.20	
62.318.10	Frais de formation du personnel	6'000		5'000		2'245.00	
62.318.20	Frais de téléphone	2'700		2'650		2'394.86	
62.319.00	Impôts pour les véhicules	16'600		15'800		14'695.20	
62.390.00	Imputations internes	78'000		90'000		77'335.70	
62.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	326'990		326'000		313'210.00	
62.390.32	Imputations internes, amort. routes	22'150		31'750		22'146.00	
62.390.36	Imputations internes, amort. véhicules					8'741.25	
62.427.00	Loyers des bâtiments		23'280		23'680		27'680.00
62.435.00	Facturation du service à des tiers		66'900		60'000		66'870.70

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62.490.00	Imputations internes		500'000		529'000		656'331.00
62.490.10	Imputations internes (prest.sociales)		15'000		15'000		18'619.80
62.490.32	Imputation internes rempl. camion						8'741.25
64	FONDS FEDERAL INFRASTRUCTURE FERROVIAIRE	41'040					
64.351.00	Part.fonds fédéral infrastr. ferroviaire	41'040					
65	TRAFIC REGIONAL	376'650		375'420		347'216.90	
65.351.00	Participation aux dépenses cantonales	376'650		375'420		347'216.90	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT	3'846'080	3'326'060	3'807'470	3'304'620	3'822'472.42	3'300'169.84
70	APPROVISIONNEMENT EN EAU	994'300	994'300	1'002'000	1'002'000	985'690.92	951'050.42
70.301.00	Traitement du personnel	211'800		199'690		201'414.85	
70.311.00	Achat de matériel	20'000		19'200		22'556.40	
70.312.00	Achats d'eau	18'750		18'750		15'545.40	
70.312.10	Electricité, force motrice	15'500		15'500		14'871.50	
70.313.00	Achats de marchandises et fournitures	1'000		1'000		1'071.45	
70.314.00	Entretien des installations	174'300		176'000		183'001.85	
70.314.20	Entretien véhicule	10'400		10'400		13'500.75	
70.314.50	Entretien bâtiment du service des eaux	500		500			
70.317.00	Indemnités repas et kilomètres	100		300		81.25	
70.318.00	Frais de téléphones	2'000		1'100		2'159.87	
70.319.00	Paiement de la TVA	1'500		2'200		1'475.00	
70.319.10	Cotisations associations	2'600		2'500		2'423.70	
70.330.00	Amortissement financier	6'630		12'110			
70.390.00	Imputations internes	95'500		89'500		98'336.90	
70.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	49'140		46'800		47'120.00	
70.390.20	Imputations internes, intérêts	109'960		127'000		138'300.00	
70.390.30	Imputations internes, amortissements	274'620		279'450		243'832.00	
70.434.00	Location des compteurs						7.70
70.434.10	Abonnements de base		390'300		382'000		378'874.25
70.435.00	Vente d'eau		570'000		555'000		542'152.72
70.435.10	Facturation du service à des tiers		15'000		45'000		9'599.35
70.490.00	Imputations internes		19'000		20'000		20'416.40
71	PROTECTION DES EAUX	1'534'000	1'534'000	1'513'200	1'513'200	1'501'884.30	1'501'884.30
71.312.00	Eau, énergie et combustible	23'000		22'000		22'906.72	
71.314.00	Entretien des installations	174'100		150'400		209'447.60	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71.330.00	Amortissement financier	501'860		511'240		532'149.88	
71.351.00	Part. aux frais lutte contre hydrocarb.	10'000		2'170		2'203.05	
71.352.00	Participation à la STEP	510'000		488'000		453'533.55	
71.390.00	Imputations internes	37'500		38'500		38'774.50	
71.390.20	Imputations internes, intérêts	87'500		113'000		122'900.00	
71.390.30	Imputations internes, amortissements	190'040		187'890		119'969.00	
71.434.00	Taxes d'utilisation		530'000		518'800		509'420.30
71.434.01	Taxes de base		974'000		961'400		961'263.45
71.434.10	Participation de Sorval SA		30'000		33'000		31'200.55
72	GESTION DES DECHETS	744'210	630'150	735'320	616'450	759'063.40	634'242.97
720	ORDURES MENAGERES	257'370	272'000	242'890	257'250	243'565.76	273'972.04
720.312.00	Eau, énergie, combustibles	240		100		234.15	
720.313.00	Frais production sacs jaunes	9'370		6'870		5'760.45	
720.314.00	Frais entretien puits ordures ménagères	23'600		23'600		28'215.30	
720.318.00	Frais traitement et transports	208'840		196'620		191'855.86	
720.390.00	Imputations internes	1'000		1'000		3'200.00	
720.390.20	Imputations internes intérêts	820		1'200		800.00	
720.390.30	Imputations internes amortissements	13'500		13'500		13'500.00	
720.434.00	Taxe au sac		240'000		230'000		238'860.19
720.435.00	Facturation vidange Molok		1'000		2'250		1'500.00
720.436.10	Remboursement d'assurance						5'822.00
720.437.00	Amendes		1'000		1'000		2'300.00
720.462.00	Participation de la SAIDEF		30'000		24'000		25'489.85
721	DECHETTERIE	486'840	358'150	492'430	359'200	515'497.64	360'270.93
721.312.00	Eau, énergie, combustibles	2'400		2'000		2'420.80	
721.314.00	Frais d'entretien déchetterie	2'050		1'900		6'703.90	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
721.318.00	Frais de traitement et transports	286'600		289'600		292'049.49	
721.318.20	Téléphone	650		730		629.35	
721.390.00	Imputations internes	146'000		146'000		159'594.10	
721.390.20	Imputations internes, intérêts	13'040		16'100		18'000.00	
721.390.30	Imputations internes, amortissements	36'100		36'100		36'100.00	
721.434.00	Taxe de base		307'000		305'500		305'342.73
721.434.10	Recette déchetterie		8'850		10'800		8'854.65
721.435.00	Recyclage et participations de tiers		42'300		42'900		46'073.55
73	ABATTOIRS					35'855.15	9'386.60
73.311.00	Fournitures diverses, dépenses générales					13'462.85	
73.312.00	Eau, énergie, combustible					13'265.60	
73.314.00	Déchets carnés, incinération					1'675.60	
73.390.00	Imputations internes					7'451.10	
73.434.00	Taxes d'utilisation, abattages, pesages						9'386.60
74	CIMETIERE	41'040	15'450	55'040	15'750	51'818.35	18'760.00
74.312.00	Eau, énergie, combustibles	640		640		634.40	
74.314.00	Frais d'entretien	17'400		12'400		15'727.70	
74.314.10	Frais d'entretien chapelle ardente	7'000		13'000		6'364.30	
74.390.00	Imputations internes	16'000		29'000		29'091.95	
74.434.00	Taxes d'entrée et de concessions		10'200		10'200		15'150.00
74.434.10	Taxes chapelle ardente		5'250		5'550		3'610.00
75	CORRECTION DES EAUX, ENDIGUEMENTS	147'000	31'160	142'260	57'220	106'919.70	57'734.05
75.314.00	Travaux de conservation des ouvrages	120'000		111'500		77'868.80	
75.390.00	Imputations internes	27'000		27'000		29'050.90	
75.390.30	Imputations internes, amortissements			3'760			
75.460.00	Subvention fédérale pour conservation		17'080		29'890		25'306.70
75.461.00	Subvention cantonale pour conservation		14'080		27'330		32'427.35

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION	45'600	21'000			20'811.60	
76.318.00	Investigation sites pollués	45'600				20'811.60	
76.461.00	Subvention cantonale		21'000				
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	339'930	100'000	359'650	100'000	360'429.00	127'111.50
79.300.00	Jetons et frais de la Commission	1'000		1'000		480.00	
79.318.00	Honoraires	100'000		130'000		118'149.15	
79.318.10	Permis de construire	50'000		50'000		57'204.25	
79.352.00	Frais d'aménagement régional	1'500		2'500		1'102.75	
79.352.10	Participation Région Glâne-Veveyse	57'430		56'150		55'208.05	
79.352.20	Participation plan directeur régional					549.20	
79.390.00	Imputations internes	130'000		120'000		127'735.60	
79.431.00	Autorisations de construire		100'000		100'000		125'576.00
79.435.00	Facturation du service à des tiers						1'535.50

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE	2'271'880	1'438'980	2'179'420	1'423'790	2'079'134.02	1'579'767.10
81	FORETS	1'296'890	912'300	1'306'970	901'650	1'236'869.17	1'052'583.10
81.300.10	Frais de la commission	600		600		240.00	
81.301.00	Traitement du personnel	633'240		605'440		592'931.45	
81.309.00	Frais de formation	8'500		6'000		3'672.00	
81.311.00	Frais matériel et bûcheronnage, achats	13'000		13'500		13'204.55	
81.312.00	Eau, énergie, combustibles	140		130		139.45	
81.313.10	Achat de carburant pour la forêt	28'000		33'000		31'372.15	
81.313.20	Achat de bois sur pied et divers	8'000		6'000		11'730.00	
81.314.00	Entretien des bâtiments forestiers	9'000		41'200		8'874.57	
81.314.10	Entretien des routes forestières	25'810		28'010		10'262.00	
81.315.00	Entretien des véhicules pour la forêt	15'000		10'000		12'784.70	
81.317.00	Equipements, repas, déplacements	38'880		41'940		35'376.85	
81.318.00	Frais de transports,débardages,câblages	290'000		297'000		247'815.10	
81.318.30	Assurances et impôts	5'500		7'000		6'551.10	
81.318.40	Etude projet sylviculture					8'100.00	
81.319.00	Cotisations au Fonds suisse du bois	3'000		3'000		1'769.00	
81.319.50	Paieement TVA	16'120		18'800		34'456.80	
81.329.00	Escomptes sur factures de bois	3'000		2'000		3'787.00	
81.364.00	Cotisations aux associations forestières	1'500		1'500		1'489.00	
81.390.00	Imputations internes	6'000		5'000		20'100.20	
81.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	172'250		167'500		162'300.00	
81.390.31	Imputation interne amort. véh. débardage					10'563.25	
81.390.33	Imputation interne amortissement	19'350		19'350		19'350.00	
81.427.00	Location cabanes forestières		500		1'000		730.00
81.435.00	Produit des ventes de bois de service		213'000		244'300		280'705.70

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81.435.01	Produit ventes bois service sans TVA						1'096.00
81.435.10	Produit des ventes de bois énergie		105'800		105'800		114'604.20
81.435.20	Produit des ventes de bois, châblis		14'000		25'500		17'457.45
81.435.30	Produit des ventes de bois, feu, divers		30'000		23'550		27'602.50
81.435.50	Travaux forestiers pour collectiv. publ.		40'000		86'000		179'956.50
81.435.70	Vente de produits fabriqués		5'000		2'500		
81.435.80	Tâches étatiques		82'000		76'000		82'398.20
81.436.00	Remboursements de tiers (assurance, etc.)						582.20
81.450.00	Remboursement droits sur les carburants		6'000		7'000		7'589.35
81.461.00	Subventions cantonales		380'000		257'000		277'832.20
81.480.10	Prélèvement sur fonds Lothar				33'000		
81.490.00	Imputations internes		31'000		35'000		35'322.05
81.490.10	Imputations internes (prest. sociales)		5'000		5'000		16'143.50
81.490.20	Imputation interne amort. véh. débardage						10'563.25
83	TOURISME	423'360		318'040		317'442.05	
83.315.00	Participation aux infrastructures	90'360		58'540		68'284.20	
83.365.00	Société Développement-Office du Tourisme	252'000		169'500		169'500.00	
83.365.10	Tourisme via la Région Glâne-Veveyse	30'000		30'000		30'000.00	
83.390.00	Imputations internes	36'000		45'000		34'657.85	
83.390.30	Imputations internes, amortissements	15'000		15'000		15'000.00	
86	ENERGIE	551'630	526'680	554'410	522'140	524'822.80	527'184.00
860	CENTRALE DE CHAUFFE	426'130	355'680	425'510	346'140	397'985.30	357'626.55
860.301.00	Traitement du personnel	13'810		13'230		13'287.95	
860.312.00	Eau, énergie, combustibles	256'500		256'500		232'100.35	
860.313.00	Carburants pour machine	5'000		5'000		3'876.95	
860.313.10	Equipement sécurité	500		500			
860.314.00	Entretien des installations	5'000		5'000		3'608.40	
860.314.10	Entretien du bâtiment	3'430		3'430		3'601.75	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
860.317.00	Frais de déplacements, repas	910		850		497.05	
860.318.10	Assurances bâtiments	330		360		356.40	
860.318.20	Assurance véhicule	1'100		1'100		1'066.60	
860.390.00	Imputations internes	1'000		1'000		1'119.85	
860.390.10	Imputations internes prestation sociale	3'210		3'200		3'130.00	
860.390.20	Imputations internes amortissements	135'340		135'340		135'340.00	
860.427.00	Location bâtiment		55'000		55'000		55'000.00
860.435.00	Vente copeaux		5'000		5'000		5'628.00
860.435.10	Vente combustible		295'680		286'140		295'242.40
860.436.00	Remboursement d'assurance						1'756.15
861	CITE DE L'ENERGIE	21'100	1'000	22'100	1'000	13'696.00	
861.300.00	Jetons de présence de la Commission	1'500		1'500		300.00	
861.318.00	Prestation pour Cité de l'Energie	1'000		1'000			
861.319.00	Cotisations	8'600		14'600		4'400.00	
861.390.00	Imputations internes	10'000		5'000		8'996.00	
861.469.00	Don (bon Cité de l'Energie)		1'000		1'000		
862	TURBINAGE	104'400	170'000	106'800	175'000	113'141.50	169'557.45
862.318.00	Exploitation	13'000		10'000		10'279.70	
862.390.00	Imputations internes	5'000		5'000		8'261.80	
862.390.20	Imputations internes, intérêts	26'800		32'200		35'000.00	
862.390.30	Imputations internes amortissements	59'600		59'600		59'600.00	
862.435.00	Ventes énergie		170'000		175'000		169'557.45

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	5'383'800	26'621'490	6'103'170	26'373'240	8'277'974.90	27'748'150.69
90	IMPOTS	468'000	22'901'400	480'000	21'932'880	423'061.96	22'731'758.89
90.318.00	Frais de rappels et de poursuites	66'000		77'000		65'489.35	
90.319.00	Remboursements d'impôts	2'000		3'000		1'740.90	
90.319.10	Pertes sur débiteurs	200'000		200'000		171'531.36	
90.320.00	Intérêts sur remboursements	200'000		200'000		184'300.35	
90.400.00	Impôt sur le revenu, personnes physiques		14'040'000		13'450'000		12'987'439.70
90.400.10	Impôt sur fortune, personnes physiques		1'305'000		1'170'000		1'189'968.80
90.400.20	Impôt à la source		710'000		690'000		891'011.62
90.400.40	Impôt sur prestations et bénéf.en capit.		300'000		300'000		298'284.95
90.401.00	Impôt sur le bénéfice personnes morales		2'000'000		1'930'000		2'097'342.75
90.401.10	Impôt sur les fonds propres des pers.mor		700'000		650'000		1'027'938.55
90.402.00	Contribution immobilière		1'927'000		1'844'500		1'899'846.56
90.403.00	Impôt sur les gains immobiliers		600'000		550'000		1'071'260.90
90.404.00	Impôt sur les mutations immobilières		610'000		610'000		540'544.30
90.405.00	Impôt sur les successions et donations		20'000		50'000		56'451.30
90.406.00	Impôt sur les chiens		8'900		8'300		8'512.00
90.406.20	Impôt sur les appareils et distributeurs		8'500		8'080		8'527.50
90.436.00	Rembour. frais de rappel et de poursuite		42'000		52'000		42'163.00
90.437.00	Intérêts et pénalités de retard		160'000		160'000		160'849.16
90.441.00	Part. à l'impôt canton.sur les véhicules		470'000		460'000		451'617.80
93	PEREQUATION FINANCIERE	475'550	280'250	558'420	270'300	624'210.00	261'414.00
930	PEREQUATION FINANCIERE	475'550	280'250	558'420	270'300	624'210.00	261'414.00
930.362.00	Contribution à péréquation ressources	475'550		558'420		624'210.00	
930.462.01	Attribution de péréquation des besoins		280'250		270'300		261'414.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
94	GERANCE FORTUNE ET DETTES	4'440'250	3'439'840	4'456'750	3'562'060	4'571'058.07	3'684'994.80
940	INTERETS ET AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES	2'785'500	2'290'410	2'852'380	2'430'780	2'735'506.00	2'423'144.35
940.318.00	Frais bancaires et du CCP	23'700		23'700		23'680.96	
940.322.00	Intérêts des dettes	980'000		1'020'000		970'526.04	
940.330.00	Amortissements obligatoires	1'767'980		1'791'630		1'723'249.00	
940.390.20	Imputations internes, intérêts	13'820		17'050		18'050.00	
940.420.00	Intérêts des capitaux		390		250		395.35
940.461.00	Subventions cantonales(contrib.intérêts)						4'800.00
940.490.20	Imputations internes, intérêts		522'040		638'900		694'700.00
940.490.30	Imputations internes, amortissements		1'767'980		1'791'630		1'723'249.00
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	1'258'180	398'750	1'178'940	371'590	1'281'243.55	510'463.60
942.300.00	Jetons de présence commission bâtiments	300		480		300.00	
942.301.00	Traitement du personnel	299'730		260'730		245'757.90	
942.312.00	Eau, énergie, combustible	62'440		61'200		47'032.00	
942.313.00	Fournitures diverses	5'500		5'500		2'899.80	
942.314.00	Entretien et rénovation des bâtiments	33'200		25'200		49'273.80	
942.314.10	Entretien et rénovation chalets alpage	86'500		30'700		19'065.40	
942.314.11	Entretien du parking PSS	5'000				61'022.00	
942.315.00	Entretien véhicule	3'100		4'600		2'437.35	
942.317.00	Indemnités pour repas et kilomètres	2'000		600		748.80	
942.318.00	Assurances diverses, ECAB,RC immeubles	59'150		59'700		53'678.20	
942.318.10	Assurance véhicule	650		780		779.40	
942.319.00	Impôts véhicule	350		340		40.00	
942.390.00	Imputations internes	123'000		102'000		104'935.90	
942.390.10	Imputations internes (prest.sociales)	69'540		61'000		57'030.00	
942.390.20	Imputations internes, intérêts	198'420		249'200		270'800.00	
942.390.30	Imputations internes, amortissements	309'300		316'910		365'443.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.423.00	Loyers divers		124'930		127'190		131'199.75
942.423.10	Locations et taxes du parking PSS		57'720		40'300		40'110.00
942.423.30	Location halle en Fossiaux						60'000.00
942.423.40	Droit de superficie terrain Pré aux Oies		61'100		61'100		59'000.00
942.436.10	Remboursement de tiers						3'980.50
942.461.00	Subventions cantonales		12'000				
942.482.00	Prélèvement sur réserve places de parc						61'022.00
942.490.00	Imputations internes		143'000		143'000		147'575.40
942.490.10	Imputations internes (prest.sociales)						7'575.95
943	IMMEUBLE DU CAB	396'570	750'680	425'430	759'690	554'308.52	751'386.85
943.314.00	Frais d'entretien	201'150		212'700		329'931.77	
943.318.00	Honoraires de gérance	30'910		33'520		36'472.75	
943.390.20	Imputations internes, intérêts	85'500		100'200		108'900.00	
943.390.30	Imputations internes, amortissements	79'010		79'010		79'004.00	
943.423.00	Produits des loyers		750'680		759'690		751'386.85
99	POSTES NON VENTILABLES			608'000	608'000	2'659'644.87	1'069'983.00
99.332.00	Amortissements supplémentaires					1'389'661.87	
99.332.21	Amortissement Ecole la Châteloise					215'687.00	
99.332.31	Amortissement véhicule débardage (forêt)					10'563.25	
99.332.33	Amortissement remplacement camion voirie			350'000		8'741.25	
99.332.34	Amortissement abri public école Lussy					300'000.00	
99.332.35	Amortissement rpl véh.service eaux			65'000			
99.332.36	Amortissement aménag.Rte Moléson			193'000			
99.382.10	Attribution réserve véhicules					100'000.00	
99.382.30	Attribution réserve réseau routier					100'000.00	
99.390.31	Imputation interne amort. la Châteloise					215'687.00	
99.390.35	Imputation interne amort. véh. débardage					10'563.25	
99.390.39	Amort.interne abri public école Lussy					300'000.00	
99.390.40	Amort.interne rempl. camion					8'741.25	
99.451.10	Recette extraordinaire 2 ans EE						215'687.00

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
99.482.30						300'000.00
99.482.55				350'000		8'741.25
99.482.56						10'563.25
99.482.57				65'000		
99.482.58				193'000		
99.490.21						215'687.00
99.490.22						300'000.00
99.490.35						10'563.25
99.490.40						8'741.25

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016 Charges et revenus par nature

		Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
3	Charges	37'575'860	37'433'775	39'196'079.51
30	Charges de personnel	7'958'620	7'668'300	7'350'127.40
300	Autorités, commissions et juges	348'200	326'280	302'672.40
301	Personnel administratif et exploitation	5'817'500	5'549'300	5'362'721.80
303	Assurances sociales	844'820	815'290	772'688.35
304	Caisses de pensions et de prévoyance	659'160	674'220	611'580.20
305	Assurance-maladie et accidents	222'710	235'080	214'554.05
309	Autres charges de personnel	66'230	68'130	85'910.60
31	Biens, services et marchandises	6'694'990	6'392'025	6'455'108.18
310	Fourniture de bureau et imprimés	251'360	305'990	283'026.80
311	Mobilier, machines, véhicules	323'980	344'230	341'130.55
312	Eau, énergie, combustibles	814'480	787'480	727'141.57
313	Prestations particulières immeuble	316'970	332'670	311'115.25
314	Prestations de tiers entretien immeuble	2'530'560	2'201'610	2'493'817.71
315	Prestation de tiers pour entretien objet	445'660	417'970	417'301.30
316	Loyers, fermages	93'240	80'730	90'831.95
317	Dédommagements	134'510	125'445	116'992.85
318	Honoraires et prestations de service	1'504'970	1'509'090	1'415'750.89
319	Frais divers	279'260	286'810	257'999.31
32	Intérêts passifs	1'183'000	1'222'000	1'158'613.39
320	Intérêts	200'000	200'000	184'300.35
322	Int. des dettes à moyen et long termes	980'000	1'020'000	970'526.04
329	Escompte et rabais	3'000	2'000	3'787.00
33	Amortissements	2'276'470	2'922'980	4'180'052.25
330	Patrimoine financier	2'276'470	2'314'980	2'255'398.88
332	Amortissement supplémentaire		608'000	1'924'653.37
35	Part. à des collectivités publiques	11'919'110	11'543'660	11'051'134.68
351	Cantons	6'638'610	7'310'920	7'109'350.85
352	Communes	5'280'500	4'232'740	3'941'783.83

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016 Charges et revenus par nature

		Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
36	Subventions accordées	3'103'940	3'113'250	3'030'936.41
362	Communes	475'550	558'420	624'210.00
364	Sociétés d'économie mixte	1'500	1'500	1'489.00
365	Institutions privées	959'070	788'420	792'865.36
366	Aides individuelles	1'667'820	1'764'910	1'612'372.05
38	Attribution aux financements spéciaux			218'050.00
380	Réserves obligatoires			18'050.00
382	Autres réserves			200'000.00
39	Imputations internes	4'439'730	4'571'560	5'752'057.20
390	Imputations internes	4'439'730	4'571'560	5'752'057.20

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016 Charges et revenus par nature

		Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
4	Produits	37'303'090	36'940'795	39'198'212.28
40	Impôts	22'229'400	21'260'880	22'077'128.93
400	Impôts sur le revenu et la fortune	16'355'000	15'610'000	15'366'705.07
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	2'700'000	2'580'000	3'125'281.30
402	Contribution immobilière	1'927'000	1'844'500	1'899'846.56
403	Impôts sur les gains en capital	600'000	550'000	1'071'260.90
404	Impôts sur les mutations immobilières	610'000	610'000	540'544.30
405	Impôts sur les successions et	20'000	50'000	56'451.30
406	Autres impôts	17'400	16'380	17'039.50
42	Revenu des biens	1'326'570	1'299'090	1'420'898.95
420	Banques	390	250	395.35
423	Immeubles du patrimoine financier	994'430	988'280	1'041'696.60
427	Immeubles du patrimoine administratif	331'750	310'560	378'807.00
43	Contributions, émoluments,taxes,	7'174'670	7'191'710	7'329'795.90
430	Contributions de remplacement	310'200	300'200	300'503.50
431	Emoluments administratifs	138'000	137'000	164'189.35
433	Ecolages	10'000	10'000	20'011.90
434	Autres redevances d'utilisation et	2'495'600	2'457'250	2'461'970.42
435	Ventes	2'066'080	2'132'240	2'283'930.32
436	Dédommagements de tiers	1'567'890	1'584'120	1'517'382.05
437	Amendes	216'000	206'000	212'175.76
439	Autres contributions	370'900	364'900	369'632.60
44	Recettes sans affectation	470'000	460'000	451'617.80
441	Part. à des recettes cantonales	470'000	460'000	451'617.80
45	Dédommagements de collectivités	181'370	177'720	468'770.52
450	Confédération	26'000	22'000	61'265.42
451	Canton			215'687.00
452	Communes	155'370	155'720	191'818.10

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016 Charges et revenus par nature

		Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
46	Subventions acquises	1'481'350	1'338'835	1'317'616.48
460	Confédération	22'880	35'690	79'396.05
461	Canton	635'720	518'390	468'149.10
462	Communes et association de communes	790'050	745'455	757'371.33
469	Autres subventions, dons et legs	32'700	39'300	12'700.00
48	Prélèvement sur financements spéciaux		641'000	380'326.50
480	Réserves obligatoires		33'000	
482	Réserves non obligatoires		608'000	380'326.50
49	Imputations internes	4'439'730	4'571'560	5'752'057.20
490	Imputations internes	4'439'730	4'571'560	5'752'057.20

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	4'458'700	2'299'210	4'295'160	2'213'170	4'137'734.72	2'188'694.60
			2'159'490		2'081'990		1'949'040.12
1	ORDRE PUBLIC	1'768'150	1'180'800	1'606'105	1'148'955	1'593'057.41	1'188'571.70
			587'350		457'150		404'485.71
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	7'975'550	488'240	8'204'290	479'720	8'429'754.25	1'048'552.55
			7'487'310		7'724'570		7'381'201.70
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	2'220'670	720'540	2'127'260	706'790	2'195'137.43	719'041.20
			1'500'130		1'420'470		1'476'096.23
4	SANTE	2'619'660	10'000	2'340'610	10'000	2'142'010.85	76'072.90
			2'609'660		2'330'610		2'065'937.95
5	AFFAIRES SOCIALES	3'449'780	612'590	3'465'950	652'830	3'246'345.80	570'948.95
			2'837'190		2'813'120		2'675'396.85
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	3'581'590	605'180	3'304'340	627'680	3'272'457.71	778'242.75
			2'976'410		2'676'660		2'494'214.96
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT	3'846'080	3'326'060	3'807'470	3'304'620	3'822'472.42	3'300'169.84
			520'020		502'850		522'302.58

Ville de Châtel-St-Denis Budget de fonctionnement 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE	2'271'880	1'438'980	2'179'420	1'423'790	2'079'134.02	1'579'767.10
			832'900		755'630		499'366.92
9	FINANCES ET IMPOTS	5'383'800	26'621'490	6'103'170	26'373'240	8'277'974.90	27'748'150.69
		21'237'690		20'270'070		19'470'175.79	
	TOTAUX	37'575'860	37'303'090	37'433'775	36'940'795	39'196'079.51	39'198'212.28
	EXCEDENT DE CHARGES OU DE REVENUS	-	272'770	-	492'980	2'132.77	-

Budget de fonctionnement 2016

Comparaison du résultat net par secteurs							
FONCTIONNEMENT	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016	Différences par rapport aux comptes 2014	%	Différences par rapport au budget 2015	%
Administration	1'949'040.12	2'081'990.00	2'159'490.00	210'449.88	10.80	77'500.00	3.72
Ordre public	404'485.71	457'150.00	587'350.00	182'864.29	45.21	130'200.00	28.48
Enseignement - formation	7'381'201.70	7'724'570.00	7'487'310.00	106'108.30	1.44	-237'260.00	-3.07
Culture et loisirs	1'476'096.23	1'420'470.00	1'500'130.00	24'033.77	1.63	79'660.00	5.61
Santé	2'065'937.95	2'330'610.00	2'609'660.00	543'722.05	26.32	279'050.00	11.97
Affaires sociales	2'675'396.85	2'813'120.00	2'837'190.00	161'793.15	6.05	24'070.00	0.86
Transports et communications	2'494'214.96	2'676'660.00	2'976'410.00	482'195.04	19.33	299'750.00	11.20
Environnement	522'302.58	502'850.00	520'020.00	-2'282.58	-0.44	17'170.00	3.41
Economie	499'366.92	755'630.00	832'900.00	333'533.08	66.79	77'270.00	10.23
Finances et impôts	-19'470'175.79	-20'270'070.00	-21'237'690.00	-1'767'514.21	-9.08	-967'620.00	4.77
Bénéfice / Perte	-2'132.77	492'980.00	272'770.00	274'902.77		-220'210.00	

Couverture des tâches environnementales				
	Comptes 2014 en %	Budget 2015 en %	Budget 2016 en %	
Approvisionnement en eau	96.48	100.00	100.00	
Protection des eaux	100.00	100.00	100.00	
Ordures ménagères*	83.55	83.83	84.67	Ordures ménagère = 105.68 % / déchetterie = 73.56 %

TOTAUX						
	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016		Différences par rapport au budget 2015	%
Total des charges	39'196'079.51	37'433'775.00	37'575'860.00		142'085.00	0.38
Total des revenus	39'198'212.28	36'940'795.00	37'303'090.00		362'295.00	0.98
Bénéfice / Perte	2'132.77	-492'980.00	-272'770.00		220'210.00	

Base budget			
	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016
population prise en considération	6390 (31.12.2014)	6275 (31.12.2013)	6500 estimation
Indice du potentiel fiscal-IPF	112.38	110.34	108.43
Indice synthétique des besoins-LSB	102	101.89	101.55

Châtel-St-Denis, le 28 octobre 2015 ChV

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION	200'000		170'000		73'459.90	
02	ADMINISTRATION GENERALE	200'000		170'000		73'459.90	
02.503.20	Transf.et rénov.bâtiment administratif (dépenses 2016 = INTENTION pour la suite des travaux)	200'000		170'000		73'459.90	

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ORDRE PUBLIC	6'455'500	2'473'500	3'240'000		144'006.20	179'900.00
14	POLICE DU FEU	6'455'500	2'473'500	3'240'000		144'006.20	179'900.00
140	POLICE DU FEU INTERCOMMUNALE	255'000	133'500				179'900.00
140.506.10	Remplacement véhicule protection respiratoire	165'000					
140.506.20	Achat ventilateur sur remorque INTENTION	90'000					
140.661.00	Subvention ECAB pour tonne pompe Magirus						179'900.00
140.661.10	Subvention ECAB rempl.véhicule protection respiratoire		66'000				
140.661.20	Subvention ECAB ventilateur INTENTION		67'500				
141	POLICE DU FEU COMMUNALE	6'200'500	2'340'000	3'240'000		144'006.20	
141.500.00	Achat terrain zone IG route de Montreux					15'295.60	
141.503.00	Construction d'un centre de renfort	6'200'500		3'000'000			
141.509.00	Centre de renfort : crédit d'étude			240'000		128'710.60	
141.661.00	Subvention ECAB pour le centre renfort		2'340'000				

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'060'000		640'000		281'745.55	228'728.05
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	1'060'000		640'000		281'745.55	228'728.05
29.503.31	La Châteloise-crédit d'étude	180'000					
29.503.32	Construction école Le Lussy					252'113.05	
29.506.50	Ecoles primaires - tableaux interactifs	180'000		360'000			
29.509.39	Etude pour la planification scolaire					29'632.50	
29.509.40	Concours architecture école sec.Cardinal	200'000		280'000			
29.509.41	Constr.école salle gym créd.étude INTENT	500'000					
29.661.40	Subv.cant.école Lussy						228'728.05

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS		7'200		7'200	19'130.00	7'200.00
30	CULTURE		7'200		7'200		7'200.00
30.625.00	Remboursement prêt cinéma sirius		7'200		7'200		7'200.00
34	SPORTS					19'130.00	
34.503.50	Stand de tir des Marais - agrandissement					19'130.00	

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	930'000		1'593'000		865'583.15	
62	ROUTES COMMUNALES, GENIE CIVIL	930'000		1'593'000		865'583.15	
62.501.85	Entretien général des routes			300'000		470'515.45	
62.501.86	Réfection mur rte Misets et revêt.cour					230'207.50	
62.501.89	Route Moléson - réaménag.sect.Bon Riau			193'000			
62.501.90	Pont des Granges-assainissement bordures			300'000			
62.501.91	Chemin des Sires-élargissement INTENTION	600'000					
62.501.92	Route du Bugnon - assainissement EC	130'000					
62.506.28	Remplacement camion voirie			350'000		8'741.25	
62.509.01	Rte du Lussy réam.et dépl. crédit étude	100'000		100'000			
62.509.10	Sect. Gare:étude circulations			50'000		95'004.15	
62.509.11	Déplac.rte cantonale Palézieux -étude			100'000		61'114.80	
62.509.12	Pont Péralla - crédit étude	100'000		200'000			

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNE	4'391'000	625'500	4'534'000	651'790	1'395'198.25	896'793.95
70	APPROVISIONNEMENT EN EAU	616'000	205'500	1'014'000	291'790	616'827.80	406'678.70
70.500.01	Zones de protection des captages			32'000		7'234.05	
70.501.29	Secteur Péralla - correction réseau					50'979.75	
70.501.30	Secteur du Dally - extension réseau					8'258.00	
70.501.31	Pré du Tennis - extension du réseau	140'000		140'000			
70.501.32	Secteur la Racca - correction réseau					19'262.45	
70.501.33	Pudze-Rathvel -remplacement conduite eau			50'000		415'492.30	
70.501.34	Secteur la Crêta -extension réseau d'eau			30'000		115'601.25	
70.501.35	Secteur Es Crêts - extension réseau	35'000		35'000			
70.501.36	Route Pléiades -remplacement conduite	10'000		98'000			
70.501.37	Route Vevey - remplacement conduite	17'000		77'000			
70.501.38	Rosalys - forage INTENTION			350'000			
70.501.39	Chemin des Sires - extension réseau eau			67'000			
70.501.40	Interconnexion réseau d'eau INTENTION	200'000					
70.501.41	Sect. rte Vevey/av Gare - ren. conduites	163'000					
70.501.42	Frasse - remplacement conduite	51'000					
70.503.00	Borbuintze - assainissement réservoir			70'000			
70.506.30	Service des eaux - remplacement véhicule			65'000			
70.610.00	Taxes de raccordements		200'000		200'000		161'368.55
70.611.20	Facturation chantier Putze-Rathvel						1'000.05
70.661.29	Subventions ECAB adduc.eau sect.Péralla						31'850.00
70.661.31	Subventions ECAB pontage Pontille/Dally						12'998.35
70.661.35	Subventions ECAB conduites Fruence						16'630.00
70.661.37	Subvention ECAB conduite Pré aux Oies						65'791.15
70.661.38	Subvention ECAB conduite turbinage						57'433.85
70.661.39	Subventions ECAB adduc.eau sect.Dally						31'851.75
70.661.40	Subventions ECAB adduc.eau Pré tennis				23'290		

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
70.661.41	Subventions ECAB adduc.eau sect. Racca						27'755.00
70.661.42	Subventions ECAB adduc.eau Pudze Rathvel				32'000		
70.661.43	Subventions ECAB secteur la Crêta				20'000		
70.661.44	Subventions ECAB Es Crêts		5'500		5'500		
70.661.46	Subventions ECAB chemin des Sires				11'000		
71	PROTECTION DES EAUX	3'095'000	200'000	2'815'000	200'000	373'392.85	263'080.55
71.501.00	Construction de canalisations					91'076.85	
71.501.20	Bassin rétent. Lussy crédit étude					5'315.45	
71.501.23	En Fossiaux-constr.collecteur EC/bassin	700'000		700'000			
71.501.24	Pré aux Oies - construction collecteurs					2'790.60	
71.501.25	Le Lussy - compl. équipement zone IG					103'780.90	
71.501.26	Le Lussy Fossiaux : bassin de rétention	350'000					
71.501.27	Secteur de la Cierne : assainissement					30'793.65	
71.501.28	Sect. rte de Bulle -extension collecteur					5'886.55	
71.501.29	Sect. des Joncs - extension collecteurs					6'144.65	
71.501.30	En Ayoux - construction collecteurs					3'066.45	
71.501.32	Dailles-Rosalys -constr.collect. EU/ EC					98'736.80	
71.501.33	Rte Montreux -création rétention centr.	100'000		565'000			
71.501.34	Sect. les Braseyres -création rétention	700'000		740'000			
71.501.35	Mes.PGEE M14,M15,M21-extens.+part.ass.pr	750'000		810'000			
71.501.36	La Cierne - part. hors zone 87 INTENTION	160'000					
71.501.37	STAP Flumeau - assainissement INTENTION	130'000					
71.501.38	ZI Pra de Plan - extension réseau	62'000					
71.509.04	Adaptation du PGEE à la révision du PAL	100'000				25'800.95	
71.509.05	Route de Vevey - étude bassin rétention	43'000					
71.610.00	Taxes de raccordements		200'000		200'000		187'642.15
71.611.00	Remboursement travaux et part de tiers						75'438.40

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
72	ORDURES MENAGERES						9'338.00
72.610.00	Taxe équipement système collecte déchets						9'338.00
74	CIMETIERE			85'000			
74.501.00	Cimetière réfection murs secteur Eglise			85'000			
75	CORRECTION DES EAUX, ENDIGUEMENTS	580'000	220'000	200'000	160'000	288'967.25	217'696.70
75.501.50	Rosalys - aménagement du cours d'eau					101'798.50	
75.501.70	Cheresaula - travaux endiguement					187'168.75	
75.501.80	Ruisseau Chêne - remise à ciel ouvert	180'000		200'000			
75.501.90	Cierne des Paccots - assain. INTENTION	400'000					
75.611.00	Part.Cop.Montagne Paccots Cheresaula						20'054.00
75.660.30	Subv. fédérale amén.cours d'eau Rosalys						41'543.50
75.660.50	Subv. fédérale travaux Cheresaula						64'527.30
75.660.60	Subv. fédérale ruisseau du Chêne		96'000		96'000		
75.661.30	Subv. cantonale amén.cours d'eau Rosalys						32'575.50
75.661.50	Subv. cantonale travaux Cheresaula						58'996.40
75.661.60	Subv. cantonale ruisseau du Chêne		64'000		64'000		
75.661.70	Subvention cierne Paccots INTENTION		60'000				
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	100'000		420'000		116'010.35	
79.501.10	Aménagement traversée Paccots INTENTION			200'000			
79.509.00	Plans d'aménagements locaux - révision	100'000		190'000			
79.509.10	Sous le Bourg - crédit étude PAD			30'000		116'010.35	

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8	ECONOMIE			18'000	9'000	17'465.25	
81	FORETS					10'563.25	
81.506.11	Rempl. véhicule débardage service forêts					10'563.25	
83	TOURISME			18'000	9'000	6'902.00	
83.509.10	Bornes interactives			18'000		6'902.00	
83.669.00	Subvention UFT panneaux totems				9'000		

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9	FINANCES ET IMPOTS	4'039'300	8'873'800	3'382'300	8'923'800	584'505.20	88'418.25
94	GERANCE FORTUNE ET DETTES	4'039'300	8'873'800	3'382'300	8'923'800	584'505.20	88'418.25
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	3'204'300	8'873'800	3'382'300	8'923'800	584'505.20	88'418.25
942.500.00	Transactions immobilières/déleg. compét.	50'000		50'000		17'732.65	
942.500.20	Achat-équipement terrain zone industr.	53'000		53'000			
942.500.30	Etude PAD Montmoirin					76'728.65	
942.500.31	Infrastructure PED Montmoirin					91'348.75	
942.500.76	Achat terrain sec.anc.Hôp.LSI INTENTION	280'000					
942.501.02	Equipement Zone "Pré aux Oies"	27'000		110'000		49'562.25	
942.503.35	Cabane de Bon Riau - réfection	80'000		100'000		11'409.85	
942.503.50	Réfection générale des chalets d'alpage					337'723.05	
942.503.60	Transformation Vicariat	2'000'000		2'200'000			
942.503.70	Chalets alpage -réfection gén.2ème étape	80'000		400'000			
942.503.71	Grand Clos - aménagement WC publics	180'000					
942.509.10	Ecole Fruence -crédit étude transformat.	65'000		80'000			
942.509.20	Frais vente terrain Montmoirin	389'300		389'300			
942.600.00	Ventes de terrains						13'200.00
942.600.27	Vente terrain Montmoirin		8'773'800		8'773'800		
942.631.10	Montmoirin - part. TPF route accès						75'218.25
942.661.30	Subv.canton.réf.chalets alpage 2è étape		100'000		150'000		
943	IMMEUBLE DU CAB	835'000					
943.503.00	CAB -particip. PPE réf.toiture INTENTION	835'000					

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016 Dépenses et recettes par nature

		Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
5	Dépenses	17'075'800	13'577'300	3'381'093.50
50	Investissements propres	17'075'800	13'577'300	3'381'093.50
500	Terrains non bâtis	383'000	135'000	208'339.70
501	Ouvrages de génie civil	4'905'000	5'050'000	1'996'438.10
503	Terrains bâtis	9'755'500	5'940'000	693'835.85
506	Mobilier, machines, véhicules	435'000	775'000	19'304.50
509	Autres biens	1'597'300	1'677'300	463'175.35

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016 Dépenses et recettes par nature

		Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
6	Recettes	11'980'000	9'591'790	1'401'040.25
60	Transfert au patrimoine financier	8'773'800	8'773'800	13'200.00
600	Terrains non bâtis	8'773'800	8'773'800	13'200.00
61	Contributions de tiers	400'000	400'000	454'841.15
610	Contributions de tiers	400'000	400'000	358'348.70
611	Remboursement de tiers			96'492.45
62	Remboursement de prêts	7'200	7'200	7'200.00
625	Institutions privées	7'200	7'200	7'200.00
63	Facturation à des tiers			75'218.25
631	Participation de tiers réseau eau SIGE			75'218.25
66	Subventions acquises	2'799'000	410'790	850'580.85
660	Confédération	96'000	96'000	106'070.80
661	Cantons	2'703'000	305'790	744'510.05
669	Autres subventions		9'000	

Ville de Châtel-St-Denis Budget des investissements 2016

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION	200'000		170'000		73'459.90	
			200'000		170'000		73'459.90
1	ORDRE PUBLIC	6'455'500	2'473'500	3'240'000		144'006.20	179'900.00
			3'982'000		3'240'000	35'893.80	
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'060'000		640'000		281'745.55	228'728.05
			1'060'000		640'000		53'017.50
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS		7'200		7'200	19'130.00	7'200.00
		7'200		7'200			11'930.00
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	930'000		1'593'000		865'583.15	
			930'000		1'593'000		865'583.15
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNE	4'391'000	625'500	4'534'000	651'790	1'395'198.25	896'793.95
			3'765'500		3'882'210		498'404.30
8	ECONOMIE			18'000	9'000	17'465.25	
					9'000		17'465.25
9	FINANCES ET IMPOTS	4'039'300	8'873'800	3'382'300	8'923'800	584'505.20	88'418.25
		4'834'500		5'541'500			496'086.95
	TOTAUX	17'075'800	11'980'000	13'577'300	9'591'790	3'381'093.50	1'401'040.25
	EXCEDENT DE DEPENSES	-	5'095'800	-	3'985'510	-	1'980'053.25

Budget des investissements 2016

COMPTE DES INVESTISSEMENTS		COMPTE DE FONCTIONNEMENT	
Dépenses brutes	Recettes	Perte	-272'770
17'075'800	11'980'000	+ amortissements obligatoires	1'767'980
	Investissements nets	+ amortissements financiers	508'490
	5'095'800	+ amortissements par les réserves	
		- prélèvements aux réserves	
		Autofinancement	2'003'700

FINANCEMENT	
Investissements nets	Autofinancement
	2'003'700
5'095'800	Financement par emprunts bancaires
	3'092'100

Degré d'autofinancement =	Autofinancement	2'003'700	
	Investissements nets	5'095'800	39.3%